


3 1761 11557610 0



Digitized by the Internet Archive
in 2022 with funding from
University of Toronto

<https://archive.org/details/31761115576100>

CA1
FN
-E77



Treasury Board of Canada Comptroller General

1991-92 Estimates



Part III

Expenditure Plan

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

© Minister of Supply and Services Canada 1991

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canada Communication Group — Publishing
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1992-III-71

ISBN 0-660-56369-X

1991-92 Estimates

Part III

Treasury Board of Canada Comptroller General

Part III of Program Documents		25
1.	Financial Requirements by Object	25
2.	Personnel Requirements	25
3.	Net Cost of Program	25
Index		26

Preface

This Expenditure Plan is designed to be used as a reference document. The document is divided into two sections. Section I presents an overview of the Program, including: a description, background information, objectives and planning perspective, as well as performance information that forms the basis for the resources requested. Section II provides additional information on costs and resources, and special analyses that readers may require to understand the Program more fully.

Section I is preceded by Details of Spending Authorities from Part II of the Estimates and Volume II of the Public Accounts. This provides continuity with other Estimates documents and helps in assessing the Program's financial performance over the past year.

This document is designed to permit easy access to specific information that readers may require. The Table of Contents provides a detailed guide of each Section. References are also made throughout to help readers find more details on items of particular interest. In addition there is a topical index at the end of the document.

Table of Contents

Page

Spending Authorities

A.	Authorities for 1991-92	4
B.	Use of 1989-90 Authorities	6

Section I

Program Overview

A.	Plans for 1991-92 and Recent Performance	7
1.	Highlights	7
2.	Summary of Financial Requirements	9
3.	Review of Financial Performance	10
B.	Background	11
1.	Introduction	11
2.	Mandate	11
3.	Program Objective	11
4.	Program Description	11
5.	Program Organization for Delivery	12
C.	Planning Perspective	15
1.	External Factors Influencing the Program	15
2.	Initiatives and Update of Previously Reported Initiatives	15
D.	Program Effectiveness	19
E.	Performance Information and Resource Justification	19

Section II

Supplementary Information

A.	Profile of Program Resources	22
1.	Financial Requirements by Object	22
2.	Personnel Requirements	23
3.	Net Cost of Program	24

Topical Index	26
---------------	----

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92 - Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates	1990-91 Main Estimates
<hr/>			
Comptroller General			
20	Program expenditures	16,832	15,716
(S)	Contributions to employee benefit plans	1,725	1,653
<hr/>			
	Total Agency	18,557	17,369

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1991-92 Main Estimates
<hr/>		
Comptroller General		
20	Comptroller General - Program expenditures	16,832,000

Spending Authorities

Program by Activities

(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates			1990-91 Main Estimates
	Authorized person- years	Budgetary Operating	Total	
Financial Management	80	9,080	9,080	8,424
Audit and Evaluation	47	4,285	4,285	4,528
Corporate Services and Professional Development	53	5,192	5,192	4,417
	180	18,557	18,557	17,369
1990-91 Authorized person-years	180			

Spending Authorities

B. Use of 1989-90 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)	Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
Comptroller General			
25 Program expenditures	13,248,000	14,505,000	14,475,497
(S) Contributions to employee benefit plans	1,477,000	1,477,000	1,477,000
<hr/>			
Total Program - Budgetary	14,725,000	15,982,000	15,952,497

Section I Program Overview

A. Plans for 1991-92 and Recent Performance

1. Highlights

These highlights include plans for 1991-92 and the recent performance for the Office of the Comptroller General (OCG) activities.

Better Financial Management Information

Sound financial management is essential to support the government in its decision making process and its accountability.

- In 1989-90 the OCG began a multi-year project to modernize and improve the government's corporate financial system. During 1990-91 good progress was made in the implementation of Phase I improvements. Work on Phase I will continue in 1991-92 (see page 15).
- In 1990-91, the OCG improved the sharing of financial systems implementation knowledge among departments. In 1991-92, the OCG will be helping departments to assess their financial system needs and to implement new technology (see page 16).
- In 1990-91, the OCG completed the development of an accountability framework for financial management, revised four policies to improve financial management efficiency, and instituted departmental management representations on Part III of the Estimates (see page 16).

- This year the government revised its accounting policies and, as a result, now has an opinion without reservations from the Auditor General on its financial statements. In 1991-92, further steps will be taken to improve disclosure in parliamentary reports (see page 16).

Productivity

The OCG will continue to support productivity improvements through better financial management and more focused audits and program evaluations. This will be done by developing new policies, better systems and methodologies, advanced information technology and cash management techniques.

- In 1990-91, there were twenty-two projects completed or in progress to improve the cost-effectiveness of financial systems in departments. In 1991-92, an additional six projects will increase assistance to departments and encourage the use of new technologies (see pages 16-17).
- Cash management savings in 1990-91 are forecast to be approximately \$325 million (see page 17).
- In 1991-92, innovations in payment processing and joint ventures with departments will improve cashflow management and minimize the cost of capital using such innovations as electronic banking of deposits and electronic data interchange (see page 17).
- In 1990-91, Bill C-91 was introduced to revise the Financial Administration Act to permit certain improvements to administrative efficiency and cash

management across government (see page 17).

- In 1990-91, an OCG task force coordinated the implementation of the Goods and Services Tax in government departments and agencies. This will continue in 1991-92.
- In 1991-92, audit planning and methodologies will be revised to better focus on productivity improvements, and on streamlining essential control systems and accountability reporting. Program Evaluation will give increased attention to improving the cost-effectiveness of programs providing service to the public (see page 18).

Strengthening Internal Audit and Program Evaluation

Internal audit and program evaluation functions must evolve to meet the growing demands of information technology and increased delegation and empowerment in line departments.

- In 1990-91, the OCG revised the government's internal audit and program evaluation policies to provide greater departmental flexibility while still ensuring accountability (see page 18).
- An Audit Information Network was implemented as a national, on-line system providing a wide range of information, services and work-tools to the internal audit community (see page 18).

Community Leadership

Sound financial management, audit and evaluation require competent people. Our work environment is rapidly changing, the workforce is aging, and there is strong competition for new entrants to our professional workforce. The OCG continues to take a leadership role in human resource management for the financial administration, internal audit and program evaluation communities.

- In 1990-91, three new human resource strategies were introduced: an educational leave and co-op student replacement program, a government-wide rotational program for financial administrators and internal auditors, and a marketing and recruitment program to attract well-qualified university graduates. These strategies will be fully operational in 1991-92 (see page 19).
- In 1990-91, the OCG improved the quality and availability of information supporting its human resource management initiatives and completed demographic and mobility profiles of its three communities (see page 19).
- In 1990-91, there was a 47% increase in entrants (from 38 to 56) into the financial and internal audit officer recruitment and development (FORD/IARD) programs. The OCG will continue its ambitious recruitment strategies in 1991-92 (see page 19).

2. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Change
Financial Management	9,080	8,424	656
Audit and Evaluation	4,285	4,528	(243)
Corporate Services and Professional Development	5,192	4,417	775
	18,557	17,369	1,188
Person-years*			
Controlled by TB	180	180	-
Other	1	1	-
	181	181	-

* See figures 7 and 8 (pages 23 and 24), for additional information on person-years.

Explanation of change: The requirements for 1991-92 are \$1,188,000 (or 7%) higher than the 1990-91 Forecast. The increase is due primarily to

- an increase of \$815,000 related to the human resource management of the financial administration and internal audit communities;
- an increase of \$400,000 in cash management to ensure the realization of additional savings to the Government;
- an increase of \$83,000 due to the price differential on person-year re-allocations;
- an increase of \$456,000 for price increases relating to salaries and employee benefit plans;
- a decrease of \$342,000 for reduced services provided by the Administration Branch (Finance Canada);
- a decrease of \$105,000 related to the implementation of the Corporate Systems Network;
- a decrease of \$119,000 related to the Federal Sales Tax reduction.

3. Review of Financial Performance

Figure 2: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)	1989-90		
	Actual	Main Estimates	Change
Financial Management	7,483	6,722	761
Audit and Evaluation	4,529	4,455	74
Corporate Services and Professional Development	3,940	3,548	392
	15,952	14,725	1,227
Person-years*:			
Controlled by TB	171	166	5
Other	1	1	-
	172	167	5

* See figures 7 and 8 (pages 23 and 24), for additional information on person-years.

Explanation of change: The difference (approximately 8%) is mainly due to additional capital requirements (\$390,000) related to the Financial Information Strategy project, increased printing costs for Part III of the Estimates (\$450,000) and increased salary needs (\$387,000) due partially to unbudgeted increases resulting from signed collective agreements and the utilization of 5 additional person-years for the Financial Information Strategy project.

The difference of \$1,227,000 and 5 person-years in 1989-90 was offset by Supplementary Estimates of \$1,207,000 and 7 person-years and a transfer of \$50,000 from Treasury Board Government Contingencies Vote.

The 1989-90 figures have been restated in terms of the current Operational Plan Framework.

B. Background

1. Introduction

The Office of the Comptroller General (OCG) is one of two central agencies reporting to the President of the Treasury Board. The Treasury Board Secretariat is responsible for the management of human and material resources and the allocation of financial resources for the government. The OCG focuses on financial management, internal audit and program evaluation functions across the government.

2. Mandate

The OCG derives its mandate from a 1978 amendment to the Financial Administration Act, creating the position of Comptroller General of Canada. Section 6 of the Act empowers the Treasury Board to assign to the Comptroller General such responsibilities as it deems appropriate.

3. Program Objective

The program objective of the OCG is to support cost-effective and accountable management in federal departments and agencies by ensuring the establishment and maintenance of sound financial management, audit and program evaluation.

4. Program Description

The OCG has three activities and six sub-activities:

Financial Management: This activity ensures that financial management information needs and accountability requirements are met through sound financial systems, accounting, reporting and control. This activity develops legislation and develops, maintains and promotes policies and practices for financial control, financial and operational planning, accounting, reporting and financial systems. It provides functional human resource management to the financial community, provides technical and implementation advice

to departments and agencies and monitors compliance.

Financial Management Information and Systems: This sub-activity ensures that financial management information meets the needs of Parliament, central agencies and departmental managers cost effectively. It develops policies and guidelines to ensure that cost-effective financial management systems are present in departments. This includes operational planning and budgeting, financial performance reporting, reporting to Parliament through the Estimates, Public Accounts and Annual Reports, government-wide financial information and systems, and the improvement of productivity in financial management systems.

Accounting and Costing Policy: This sub-activity ensures that government needs and accountability requirements are met cost-effectively in internal control and costing, cash management and summary financial reporting. It does so by establishing the legislative and policy framework for sound financial management and control. It also gives financial policy interpretation to departments and agencies, and ensures that financial controls support decision making by program managers, the government and Parliament.

Audit and Evaluation: This activity enables departments and agencies to have credible audit and evaluation information on the control, performance and relevance of their program and administrative activities. Audit and Evaluation provides advice and assistance to departments and monitors their performance. It also ensures that internal audit and program evaluation reflect the management priorities of the central agencies and provides functional human resource management to the two communities. In addition, it conducts special studies and performance assurance reviews.

Audit: This sub-activity enables departments and agencies to have objective, credible audit information on the control and performance of their activities. The Treasury Board requires that departments establish and

maintain a broad scope auditing function to regularly review the state of their internal management policy, practices and controls. OCG helps departments by developing audit policies and guidelines and by providing implementation advice and assistance. It coordinates audit planning government-wide to ensure that there is appropriate audit-based information on departmental performance available for use by departments, central agencies and Parliament and conducts special studies on behalf of the Treasury Board.

Program Evaluation: This sub-activity enables departments and agencies to have credible and objective evaluation information on the performance and relevance of their programs. The OCG develops and communicates evaluation policy and assists in the development of government-wide program performance and accountability procedures. The OCG provides guidance on evaluation methods, procedures and standards; it monitors departmental and agency evaluations, coordinating their plans with the needs of Treasury Board, Cabinet Committees and central agencies.

Corporate Services and Professional Development: This activity provides effective management direction, corporate performance information and administrative support to the Office and gives advice and support for the professional development of the three communities under the OCG's functional direction.

Corporate Services: This sub-activity provides the OCG with the strategic direction, operational and administrative support required to meet its mandate in a way which is responsive to government objectives and priorities. It also includes services from Administration Branch that OCG shares with Finance Canada, the Treasury Board Secretariat and the Office of Privatization and Regulatory Affairs in the areas of finance, personnel, official languages, systems, security, and administrative services.

Professional Development: This sub-activity supports the policy centres in effective government-wide human resource management for the financial administration, internal audit and program evaluation communities.

5. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The Program's three activities are delivered by four branches (Financial Management Information and Systems, Accounting and Costing Policy, Audit and Review, and Program Evaluation) and two divisions (Corporate Management and Professional Development).

The Financial Management Information and Systems and the Accounting and Costing Policy Branches are responsible for the Financial Management Activity.

The Audit and Review and Program Evaluation Branches are responsible for the Audit and Evaluation Activity.

The Corporate Services and Professional Development Divisions and the Administration Branch are responsible for the Corporate Services and Professional Development Activity.

The organization structure is depicted in Figure 3 below. Figure 4 highlights the planned distribution of the OCG's resources for 1991-92.

Figure 3: Organization Structure, as of January 1, 1991

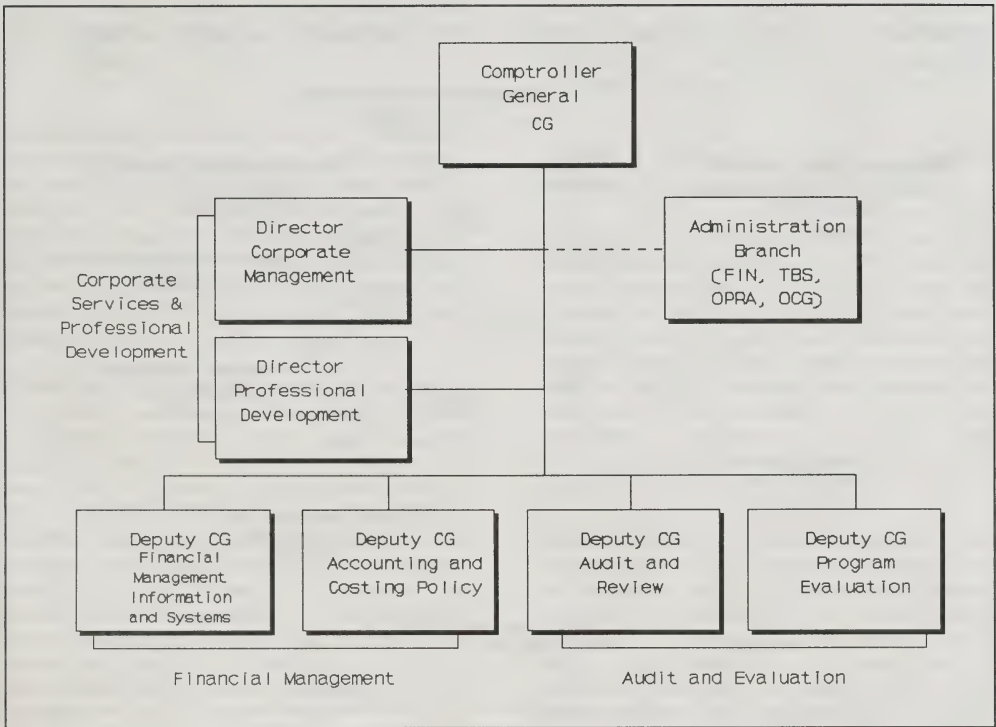
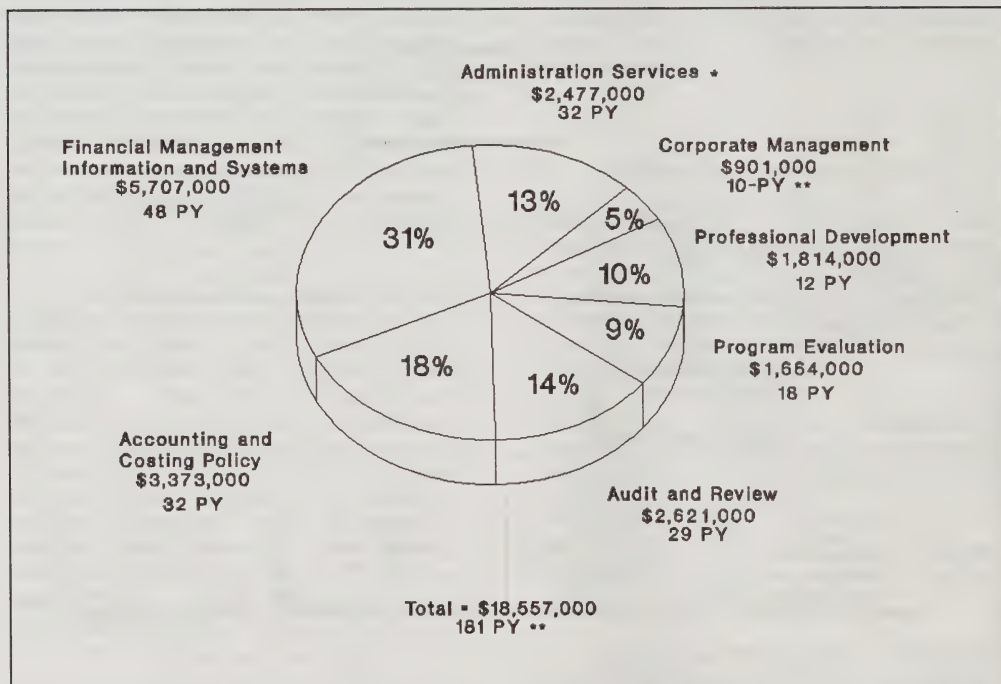


Figure 4: Planned Use of Comptroller General Resources in 1991-92



* Administration Services comprises 32 person-years, \$1,560,000 in salaries and employee benefits, and an amount of \$917,000 in goods and services recoverable by Finance Canada. This represents the total forecast cost to the OCG for its share of goods and services provided by the joint Administration Branch (see page 12).

** The allocation of 10 person-years to Corporate Management includes 1 "other person-year" for the Comptroller General, resulting in a total of 181 person-years. See page 23 for an explanation of "other person-years".

C. Planning Perspectives

1. External Factors Influencing the Program

Fiscal restraint demands that the OCG focus its efforts on improving productivity through the use of new technology, more efficient policies, and by allocating resources to areas with the greatest potential for improved productivity. Financial management and audit policies are being revised to ensure that controls are cost-justified and reflect risk considerations.

Public Service 2000's emphasis on service to the public and the empowerment of line managers is challenging the way the OCG does its business. As the government moves away from a system of prescriptive controls, the role of the OCG has become increasingly oriented toward service and leadership. This requires more effort on the development of skills in the three communities to accommodate these changes. The challenge is to continue to improve accountability to Parliament and the public within an environment of increased decentralization of authority.

New technologies and methodologies are allowing the OCG to improve effectiveness and productivity in financial management in the government. At the same time, they increase the demands of line departments for help in implementation.

Demographic changes in the Canadian workforce are reflected in the financial management and audit communities. The OCG will continue to address the important challenges of renewing and revitalizing its professional communities through dynamic human resource strategies for recruitment and training to work in an increasingly technological environment.

2. Initiatives and Update of Previously Reported Initiatives

This section presents the new initiatives for 1991-92 and updates those previously reported for 1990-91.

Improving Government-Wide Financial Information

The OCG is continuing the development of a comprehensive financial information strategy for the government. Modern technology will improve the availability of relevant and timely financial information across government. In 1989-90, the OCG and Supply and Services Canada defined information requirements, the roles and responsibilities for financial information management, and the rules governing collection and use of financial information.

1990-91 Activities included improvements to the management and systems infrastructures in cooperation with the Supply and Services Canada, line departments and other central agencies. It involved the development of a policy and standards framework and a preliminary functional business model for the management of corporate financial information, a conceptual control framework for financial systems development, methodology for assessing the cost impact of the financial information strategy on departments and agencies, and identification of the information needs of key corporate users.

1991-92 Planned Activities include completion of the initial assessment of the impact of the financial information strategy on departments and agencies. Other areas will be further developed, including user requirements, policies and standards, government-wide financial management information models, and data classification and coding. The OCG will also implement "fast track" solutions to meet the financial information needs of key users.

Improving Financial Management in Departments and Agencies

The OCG is responsible for providing leadership to departments in financial management, and for ensuring that sound financial management practices are in place.

1990-91 Activities A concentrated effort was made to assist financial managers in applying the revised controls and policies, and in assisting all managers in understanding the financial implications of program operations. This was carried out through the creation of a departmental accountability framework for sound financial management and the specification of a management representation to provide assurance on the state of a department's financial management. The OCG continues to work with departments by providing guidance and assistance in operational planning and budgeting, and by sponsoring conferences, seminars and workshops.

1991-92 Planned Activities In support of recent initiatives of Public Service 2000 and Increased Ministerial Authority and Accountability, the OCG will promote mechanisms for more flexible resource management for program managers, such as Operating Budgets. It will continue to adapt the control and accountability frameworks and to streamline standards and policies to support the increased decentralization of financial management authority and accountability.

Information For Parliament

The OCG is responsible for the standards governing the reporting of performance to Parliament in the use of financial resources. This includes the Estimates, Public Accounts, annual reports and various special purpose reports.

1990-91 Activities Financial reporting was supported through the coordination and tabling of the Part IIIs of the Estimates, the development of a departmental management

representation on the quality of their Part III information, and the development of criteria to rationalize statutory reports and eliminate duplication of information. A review was carried out to explore the feasibility and practicability of making parliamentary reports available using electronic media.

The OCG developed revised accounting policies which allowed for fairer presentation of the government's annual financial statements. For the first time, the 1989-90 financial statements had an opinion without reservations from the Auditor General.

1991-92 Planned Activities include the continued improvement of summary financial statements and the completion of new policies addressing accounts payable at year end, non-tax receivables and revenue, and government transfers.

Productivity in Financial Systems

The OCG undertakes activities to promote the sharing of knowledge about financial systems implementation in departments. This is aimed at improving the cost-effectiveness of corporate and departmental financial management systems and reducing implementation risks.

1990-91 Activities included providing OCG software evaluations to government organizations, participation in five departmental financial system projects, publication of three additional modules of the Financial Management Systems Handbook revising financial systems standards to reflect the current environment, release of an updated departmental financial systems inventory, mounting a program of regionalized FMS symposia, electronic data interchange, and participating in pilot projects on electronic authorization and authentication.

1991-92 Planned Activities will focus on the development of a comprehensive long-term financial system strategy, the implementation of an electronic authorization and

authentication system, and the establishment of electronic data interchange pilot applications. As well, the OCG will update the evaluation criteria for departmental financial systems and publish a methodology to help departments assess their financial system's performance.

Cash Management

The Cash Management initiative was begun in 1985 to optimize and better manage government cash flows and contribute to deficit reduction. The OCG will continue to encourage and support departments and agencies in implementing good cash management practices.

1990-91 Activities included the review of departmental cash management practices with six departments, and three joint ventures with departments and agencies to improve cashflow management. These ventures used new technologies available for optimizing cash inflows, such as electronic deposits of revenues, and for minimizing the cost of capital through improved inventory management techniques. The OCG released a reference manual on cash management for departments and agencies.

Recent cash management initiatives are expected to result in savings in 1990-91 that will exceed \$325 million, with increased cashflows of over \$1 billion. Total accumulated savings for the period from 1985-86 to 1990-91 will be at least \$1.8 billion. In 1991-92, a new base line and targets for cash management savings will be set for initiatives commencing in that year.

1991-92 Planned Activities include development of a new, more cost-effective policy on travel administration with Treasury Board Secretariat and Supply and Services Canada, improved cashflow management of the Consolidated Revenue Fund in collaboration with the Receiver General, and better credit management and collection of accounts receivable and loans. Cashflow management will be improved through joint

ventures with departments to make the best use of new technologies to optimize cash inflows through such methods as electronic banking of revenues, and to minimize the carrying cost of inventory using electronic data interchange.

An innovative government-wide payment strategy will be developed to optimize payment processes, reduce paper volume and expedite financial transactions by taking advantage of new technologies.

Costing and Accounting

The OCG is currently streamlining the financial administration regulatory and policy framework to contribute to more effective and efficient financial management.

1990-91 Activities The OCG contributed to the development of Bill C-91, an Act to amend the Financial Administration Act (FAA), presently before the House. Revisions are aimed at promoting improved administrative efficiency and cash management across government. Revisions to a number of financial management and accounting policies and procedures originally planned for 1990-91 will be addressed in 1991-92. This, of course, will be contingent upon the passage and proclamation of Bill C-91.

1991-92 Planned Activities The OCG will release new policies on interdepartmental charging, and credit cards for small goods purchases. Guidance will also be provided to departments for the improvement of cost information for decision making and performance measurement. We will review the regulatory framework supporting the Financial Administration Act, to simplify and streamline the existing processes in line with deregulation and the protection of the public.

Audit

An effective internal audit function is important in our dramatically changing environment. The main factors influencing audit are information technology and Public Service 2000. Under the latter's principles of delegation, empowerment, accountability and risk-taking, new approaches to controls and compliance will be required. The growing demands of risk management and new technology will require an upgrading of the skill base in the internal audit community.

1990-91 Activities The Government Internal Audit Plan (GIAP) now offers greater support to management decision making in departments. The government internal audit policy was significantly revised. We implemented the Audit Information Network, a national on-line system to improve the use of information technology within the internal audit community. It also provides a clearinghouse of information and a wide range of services and work-tools to all of the internal audit community. Audit guides were developed in six areas, four dealing specifically with information technology issues.

1991-92 Planned Activities The principles of Public Service 2000 will provide the key reference point for the OCG in revising audit approaches, methodologies and guidance to better focus on productivity improvements, the streamlining of necessary control systems and on accountability reporting. We will promote the use of information technology for more effective auditing by evaluating audit software, by working with departments on the development of computer-assisted audit techniques, and by advising on the audit of electronic data interchange applications.

Program Evaluation

The principles of Increased Ministerial Authority and Accountability (IMAA) and Public Service 2000 represent a major shift in the conduct of the federal government's business. The latter's emphasis on service to the public demands a renewed focus on program

performance and results. Departments will be expected to establish and manage their programs' performance to better satisfy client needs. Program evaluation will become increasingly valuable to departments as a tool in reviewing and improving their performance as it changes to respond to these priorities.

1990-91 Activities Program Evaluation is changing in response to the new emphasis on service to the public and empowerment. Last year we published working standards for program evaluation to better support departmental accountability and the professionalism of program evaluators. The OCG consulted widely on revisions to the Treasury Board's 1977 policy on the evaluation of programs. We released our third annual Government Program Evaluation Plan to reconcile the priorities of departments and central agencies. We also contributed to the Senate's major inquiry into program evaluation.

1991-92 Planned Activities We will publish and promote the new policy on program evaluation supporting the new management focus. A new study on measuring and monitoring program performance and service to the public will be published, targeted at both program managers and evaluators. In line with Public Service 2000, the OCG will disseminate "best program evaluation practices" by providing a compendium of the utilization of evaluations. We will continue to support the development of professional competence in program evaluation by providing both training and an in-depth reference publication on evaluation methods.

Community Leadership

The Office will continue to improve the human resource management for the financial administration, internal audit and program evaluation communities.

1990-91 Activities The OCG improved the human resource management of its communities through activities designed to

improve professional standards and provide developmental opportunities, including:

- development of an educational leave and co-op student replacement program (EDCO) within the financial administration community
- development of a rotational program in the financial administration and internal audit communities
- active marketing of the financial and internal audit officer recruitment and development program (FORD/IARD); in 1990-91, the OCG recruited 56 new candidates into this program, an increase of 47% from the 1989-90 recruitment of 38 entrants
- demographic profiles, mobility and needs analyses of all three communities, to support the development of appropriate human resource strategies
- development of an inventory of audit training available
- coordination of conferences, information exchange seminars, workshops and training sessions for professional development
- information and support to departments and central agencies in human resource management activities, including management category staffing
- supporting the Public Service Commission in the development of professional and technical training; in 1990-91, four financial administration courses were designed.

1991-92 Planned Activities include the full implementation of both the government-wide rotational program and the educational leave and co-op student replacement program. We will also carry out an ambitious marketing strategy to continue our successful recruitment of well-qualified university graduates into the FORD/IARD Program. We will continue to support management category staffing and training development.

D. Program Effectiveness

The effectiveness of the OCG is determined primarily by the adequacy of the services provided in financial and management accounting, systems and reporting, program evaluation and internal audit. The adequacy of service is measured in a variety of ways, including client surveys, Auditor General reports, departmental policy reviews, rates in sponsored informational activities for its communities, and the effective demand for its services and guidance. In addition, participation rates in assignment and interchange programs are monitored to assess mobility and program effectiveness, as are recruitment rates into the professional communities through the FORD/IARD program.

To date, there is reasonable evidence that the OCG is meeting its program objectives. There is substantial demand for its policies, guidelines, handbooks, methodologies, reports, computer services, departmental participation in professional conferences and symposia, and information of all descriptions. Professional conferences and seminars sponsored by the OCG are well-attended.

The OCG monitors the changing environment to determine and implement the changes necessary for the continued effective delivery of its program.

E. Performance Information and Resource Justification

The OCG requires 180 person-years and \$18,557,000 in 1991-92 in support of its mandate to foster cost-effective and accountable management in the federal government by ensuring that sound financial management, internal audit and program evaluation programs and practices are in place. The resources will be allocated among the three activities: Financial Management, Audit and Evaluation, and Corporate Services and Professional Development.

Financial Management: 80 person-years and \$9,080,000 are required to continue to improve financial management in departments by:

- maintaining and improving the legislative and policy framework for the operation and control of financial transactions
- guiding departments in planning and developing financial management systems
- implementing and tracking cash management improvements
- improving the quality of departmental information for the Part IIIs and for central agencies
- improving disclosure in the supplementary estimates and summary financial statements.

This resource allocation includes 14 person-years and \$2,397,000 for the current Financial Information Strategy to improve the corporate financial information infrastructure to provide better financial information for statutory reporting, fiscal planning, policy development and program management. This strategy is being conducted jointly with Supply and Services Canada.

Audit and Evaluation: 47 person-years and \$4,285,000 are required to strengthen internal audit and program evaluation in departments by:

- improving the quality and usefulness of their functions, and promoting their utilization by departments
- providing assurance that departmental controls and processes are effective in an environment of increasing decentralization of authority and accountability across the government
- developing comprehensive government evaluation and audit plans
- conducting special studies for the Treasury Board.

Corporate Services and Professional Development: 53 person-years and \$5,192,000 are required to provide the department with the strategic direction, operational and administrative support needed to fulfill its mandate, and to support its responsibilities for government-wide human resource management of the financial administration, internal audit and program evaluation communities.

Figure 5: Five-Year Overview of Financial Requirements

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90	Actual 1988-89	Actual 1987-88
Financial Management					
- Financial Management Information and Systems	5,707	5,102	4,920	3,793	2,906
- Accounting and Costing Policy	3,373	3,322	2,563	1,642	1,977
	9,080	8,424	7,483	5,435	4,883
Audit and Evaluation					
- Audit and Review	2,621	2,886	2,942	2,602	3,179
- Program Evaluation	1,664	1,642	1,587	1,519	1,546
	4,285	4,528	4,529	4,121	4,725
Corporate Services and Professional Development					
- Corporate Management	901	849	726	566	1,148
- Professional Development	1,814	709	649	490	489
- Administration Services	2,477*	2,859*	2,565**	1,964**	1,534**
	5,192	4,417	3,940***	3,020***	3,171***
	18,557	17,369	15,952	12,576	12,779

* In 1991-92, financial, personnel, systems, security and administrative services will be provided by 32 person-years, \$1,560,000 in salaries and employee benefits and a recoverable portion (by Finance Canada) in the amount of \$917,000 in goods and services.

In 1990-91, these services were provided by 36 person-years, \$1,565,000 in salaries and employee benefits and a recoverable portion (by Finance Canada) in the amount of \$1,294,000 in goods and services.

** Represents the recovery (by Finance Canada) for Administration Services which includes salaries, employee benefits, and goods and services.

*** The amounts for 1987-88, 1988-89 and 1989-90 have been restated in terms of the current Operational Plan Framework.

Section II
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Expenditures by object for the OCG are presented in Figure 6.

Figure 6: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Personnel			
Salaries and wages	11,129	10,662	10,157
Contributions to employee Benefit plans	1,725	1,653	1,477
	12,854	12,315	11,634
Goods and Services			
Transportation and communications	613	310	207
Information	676	580	872
Professional and special services	3,148	2,513	1,487
Rentals	117	120	88
Purchased repair and upkeep	12	12	68
Utilities, materials and supplies	220	225	122
Construction and acquisition of machinery and equipment	-	-	531
Other subsidies and payments	-	-	3
Administration services (Finance)	917	1,294	940
	5,703	5,054	4,318
	18,557	17,369	15,952

2. Personnel Requirements

Figure 7 below presents the OCG's person-year requirements by activity, and Figure 8 provides details of personnel requirements.

Person-Year refers to the employment of one person for one full year or the equivalent. For example, one person-year can refer to the employment of three persons for four months each. A person-year may consist of regular time personnel (whether in Canada or abroad), continuing and non-continuing, full-time or part-time, seasonal, term or casual employees, and other types of employees.

Controlled person-years are those subject to the control of the Treasury Board. With some exceptions, the Treasury Board directly controls the person-years of departments and agencies listed in the Schedule I, Parts I and II, of the Public Service Staff Relations Act.

The Treasury Board does not control person-years related to Ministers' staff appoin-

ted pursuant to Section 39 of the Public Service Employment Act and all appointments pursuant to an Order in Council. The person-years of some departments and agencies may also be excluded from Treasury Board control. Controlled person-years are referred to as "authorized" person-years in Part II of the Estimates.

Other person-years are those not subject to Treasury Board control but disclosed in Part III of the Estimates on a comparative basis with previous years, in support of the personnel expenditure requirements specified in Estimates.

The allocation of person-years for 1989-90 has been restated in terms of the current Operational Plan Framework.

The total of 54 person-years for Corporate Services and Professional Development for 1991-92 includes 1 "other person-year" for the Comptroller General.

Figure 7: Person-Year Requirements by Activity

	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Financial Management	80	80	72
Audit and Evaluation	47	51	49
Corporate Services and Professional Development	54	50	51
	181	181	172

The 1989-90 figures have been restated in terms of the current Operational Plan Framework.

Figure 8: Details of Personnel Requirements

	Person-Years			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	Controlled by Treasury Board				
	Estimates 91-92	Forecast 90-91	Actual 89-90		
Management	54	59	49	61,500 - 125,100	93,300
Scientific and Professional	5	6	5	20,000 - 79,367	49,684
Administrative and Foreign Services	86	78	70	15,516 - 72,817	44,167
Technical	1	1	1	16,124 - 73,716	-
Administrative Support	32	34	32	16,356 - 40,768	28,562
Operational	2	2	14	16,989 - 51,984	34,487
	180	180	171		
	Others				1991-92
	Person-Years			Current Salary Range	Average Salary Provision
	Estimates 91-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90		
Executive Management	1	1	1	113,600 - 165,500	-

The person-year columns display the forecast distribution of the authorized person-years for the OCG by occupational group. The Current Salary Range column shows the salary ranges by occupational group as at October 1, 1990. The Average Salary Provision column reflects the estimated base salary costs including an

allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the occupational group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

3. Net Cost of Program

The Estimates of the Program include only those expenditures to be charged to its voted authorities. Figure 9 provides details of other

cost items that need to be taken into account to arrive at the estimated total cost of the Program.

Figure 9: Total Cost of the Program for 1991-92

(thousands of dollars)	Main Estimates	Add Other Costs*	Estimated Total Program Cost	
	1991-92	1991-92	1991-92	1990-91
Comptroller General	18,557	2,122	20,679	19,456

*	Other costs consist of:		(\$000)
	• services provided without charge from Public Works Canada		1,749
	• Supply and Services Canada cheque issue services		12
	• services provided without charge by the Treasury Board		361
			<u>2,122</u>

Topical Index

Subject	Page
accountability framework, departmental	7, 16
Accounting and Costing Policy	11
annual reports	11, 16
Audit	11, 18
Audit and Evaluation	11, 18
Audit Information Network, AIN	8, 18
audit planning	8, 12, 20
audit software, evaluations	18
audit training	19
Auditor General	7, 16, 19
Bill C-91	8, 17
cash management, savings, practices	7, 11, 17, 20
cashflow	7, 17
collection, accounts receivable and loans	17
community leadership	8, 18
Comptroller General of Canada	11
computer-assisted audit techniques	18
Consolidated Revenue Fund	17
corporate financial system, information	7, 15, 20
Corporate Services and Professional Development	12, 20
Corporate Services	12
credit cards	17
credit management	17
deficit reduction	17
demographic profiles	8, 19
demographic changes	15
developmental opportunities	19
disclosure	20
educational leave and co-op replacement, EDCO	8, 19
electronic authorization and authentication	16
electronic banking, deposits	7, 17
electronic data interchange	7, 16, 17, 18
Estimates, Part III	7, 16, 20
evaluation policy	8, 18
external factors	15
Financial Administration Act, FAA	8, 17
Financial Information Strategy, FIS	15, 20
Financial Management	7, 8, 11, 15, 16, 17, 19

Financial Management Information and Systems	11
financial management information models	15
Financial Management Systems Handbook	16
financial and internal audit officer	
recruitment and development, FORD/IARD	8, 19
financial policy	11
financial statements, summary, reporting	7, 16, 20
financial transactions	17, 19
fiscal restraint	15
functional business model	15
Goods and Services Tax, GST	8
Government Internal Audit Plan, GIAP	18
Government Program Evaluation Plan, GPEP	18
highlights	7
human resource management, strategies	8, 15, 18, 20
implementation risks	16
information technology	7, 8, 15, 18, 19
interdepartmental charging	17
inventory management	17
management category staffing	19
management representation, departmental	16
management representation, Part III	7, 16
mobility profiles	8, 19
operating budgets	16
opinion without reservations	7, 16
organization structure	12, 13
parliamentary reports	7, 16
payment processing	7, 17
performance information	19
Professional Development	12, 19
professional standards	19
program effectiveness	19
Program Evaluation	8, 12, 18, 19, 20
program performance, results	9, 18
Public Accounts	11, 16
Public Service 2000, PS 2000	15, 16, 18
Public Service Commission, PSC	19
Receiver General	17
recruitment, strategies	8, 15, 19
resource distribution	12, 14
resource justification	19
risk management	18

special studies	11, 12, 20
strategic direction	12, 20
Supply and Services Canada, SSC	17
technology, information	7, 8, 15, 18, 19
travel administration	17

techniques informatisées de vérification	19
technologies de l'information	7, 8, 16, 19
Trésor	18
Vérificateur général	7, 17, 21
Vérification	12, 19
Vérification et évaluation	12, 19, 22
virement électronique, recettes	7, 18

Information et systèmes de gestion financière	11
justification des ressources	21
logiciels de vérification, évaluation des	19
Loi sur la gestion des finances publiques, LGFP	8, 19
manuel, systèmes de gestion financière	18
modèle opérationnel pour la gestion de l'information financière	16
modèles d'information sur la gestion financière	16
mouvements de trésorerie	7, 18
normes professionnelles	20
opérations financières	18
option sans réserve	7, 17
orientation stratégique	12, 22
Perfectionnement professionnel	12, 20, 21
Plan gouvernemental pour l'évaluation des programmes, PGEF	20
Plan de vérification interne du gouvernement, PVIG	19
planification de la vérification	8, 12, 22
points saillants	7
Politique de comptabilité et d'attribution des coûts	11
politique d'évaluation	8, 20
politique financière	11
profits de mobilité	8, 20
programme de congé d'études et remplacement coopératif	8, 20
projet de loi C-91	8, 19
rapports annuels	11, 17
rapports destinés au Parlement	7, 17
Receveur général,	18
recouvrement, comptes débiteurs et prêts	18
recrutement, stratégies	8, 16, 20
recrutement et perfectionnement des agents financiers et des	
vérificateurs internes, RPAF/RPVI	8, 20, 21
réduction du déficit	18
rendement des programmes	9, 19, 20
répartition des ressources	13, 15
Réseau d'information de la vérification, RIV	8, 19
restriction financière	16
risques de la mise en oeuvre	17
rôle d'orientation pour les collectivités, leadership	8, 20
Services intégrés	12
Services intégrés et Perfectionnement professionnel	12, 22
stratégie d'information financière, SIF	16, 22
structure de l'organisation	13, 14
système financier intégré, information	7, 16, 22
taxe sur les produits et services, TPS	8

administration des voyages	18
analyse démographique	8, 20
analyse des besoins	20
Approvisionnement et Services Canada, ASC	18
autorisation et certification informatisées	17
Budget des dépenses, Partie III	7, 17, 21
budget de fonctionnement	17
cadre de responsabilités, ministérielles	7, 17
cartes de crédit	18
Commission de la fonction publique, CFP	21
Comptes publics	11, 17
Contrôleur général du Canada	11
décassements	7, 18
déclaration de la direction, ministérielle	17
déclaration de la direction, Partie III	7, 17
divuligation	22
données sur le rendement	21
dotation, catégorie de la gestion	20, 21
échange électronique de données	7, 18, 19
efficacité du programme	21
états financiers, rapports, récapitulatifs	7, 17, 22
études spéciales	12, 22
évaluation de programmes	8, 12, 19, 20, 22
évolution démographique	16
facteurs externes	16
facturation des transactions entre ministères	18
Fonction publique 2000, FP 2000	16, 17, 19, 20
formation en vérification	20
gestion de la trésorerie, économies, pratiques	7, 8, 11, 18, 21
gestion des ressources humaines, stratégies	8, 16, 20, 22
gestion des risques	19
gestion des stocks	18
gestion du crédit	18
gestion financière	7, 8, 11, 17, 18, 19, 21

3. Coût net du Programme

Les prévisions du Programme ne comprennent que les dépenses devant être imputées sur ses autorisations votées. Le tableau 9 présente en détail d'autres éléments de coût dont il faut tenir compte pour évaluer le coût total estimatif du Programme.

Tableau 9: Coût total du Programme pour 1991-1992

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses principales 1991-1992	Plus d'autres coûts* 1991-1992	Coûts total estimatif du programme 1991-1992	1990-1991
18 557	2 122	20 679	19 456
Contrôleur général			
* Les autres coûts comprennent			
(000 \$)			
• les services fournis gratuitement par Travaux publics Canada	1 749		
• les services d'émission de chèques d'approvisionnement et Services Canada	12		
• les services fournis gratuitement par le Conseil du Trésor	361		
			2 122

Tableau 8: Détails des besoins en personnel

	Années-personnes autorisées			Echelle des traitements actuelles	Provision pour le traitement annuel moyen 1991-1992
	Budget des dépenses	Prévu	Réel		
Gestion	54	59	49	61 500 - 125 100	93 300
Scientifique et professionnelle	5	6	5	20 000 - 79 367	49 684
Administration et Service extérieur	86	78	70	15 516 - 72 817	44 167
Technique	1	1	1	16 124 - 73 716	-
Soutien administratif	32	34	32	16 356 - 40 768	28 562
Exploitation	2	2	14	16 989 - 51 984	34 487
	Autres années-personnes			Echelle des traitements actuelles	Provision pour le traitement annuel moyen 1991-1992
	Budget des dépenses	Prévu	Réel		
Haute direction	180	180	171	113 600 - 165 500	-

Les colonnes concernant les années-personnes montrent la répartition prévue des années-personnes autorisées pour le BCG, par groupe professionnel. La colonne concernant l'échelle des traitements actuelle indique les échelles salariales par groupe professionnel en vigueur le 1^{er} octobre 1990. La colonne visant la provision pour le traitement annuel moyen indique les coûts salariaux estimatifs de

base, y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations d'échelon annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisées par le nombre d'années-personnes du groupe professionnel. Les modifications apportées à la répartition des éléments utilisés pour le calcul peuvent influencer sur la comparaison des moyennes entre les années.

2. Besoins en personnel

Les tableaux 7 et 8 ci-dessous présentent, respectivement, les besoins du BCG en années-personnes par activité, et les détails des besoins en personnel.

L'expression «**années-personnes**» désigne l'emploi d'une personne pendant une année complète ou l'équivalent. Par exemple, une année-personne peut représenter l'emploi de trois personnes pendant quatre mois chacune. Une année-personne peut viser les employés rémunérés au tarif des heures normales (au Canada ou à l'étranger), permanents ou non, à temps plein ou partiel, saisonniers, nommés pour une période déterminée ou occasionnels et les autres types d'employés.

Les «**années-personnes contrôlées**» sont assujetties au contrôle du Conseil du Trésor. À quelques exceptions près, le Conseil du Trésor contrôle directement le nombre d'années-personnes des ministères et organismes énumérés à l'annexe I des parties I et II de la Loi sur les relations de travail dans la fonction publique.

Le Conseil du Trésor ne contrôle pas les années-personnes concernant le personnel

Tableau 7: Besoins en années-personnes par activité

	Budget des dépenses 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990
Gestion financière	80	80	72
Vérification et évaluation	47	51	49
Services intégrés et perfectionnement professionnel	54	50	51
	181	181	172

Les «**autres années-personnes**» ne sont pas assujetties au contrôle du Conseil du Trésor, mais figurent à la partie III du Budget des dépenses en personnel requises énoncées dans le Budget des dépenses.

La répartition des années-personnes pour 1989-1990 a été reformulée en fonction du cadre actuel de planification.

Le total de 54 années-personnes pour Services intégrés et perfectionnement professionnel pour 1991-1992 inclut 1 «**autre année-personne**» pour le Contrôleur général.

des ministères nommé en vertu de l'article 39 de la Loi sur les relations de travail dans la fonction publique et toutes les nominations faites en vertu d'un décret. En outre, les années-personnes de certains ministères et organismes peuvent être exemptées du contrôle du Conseil du Trésor. Dans la partie II du Budget des dépenses, les années-personnes contrôlées sont désignées comme des années-personnes «**autorisées**».

Les montants de 1989-1990 ont été reformulés en fonction du cadre actuel de planification opérationnelle.

Section II
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme
1. Besoins financiers par article

Les dépenses par article du BCG sont présentées au tableau 6.

Tableau 6: Détails des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	Prévu	Réel	
1991-1992	1990-1991	1989-1990	
Personnel			
11 129	10 662	10 157	Traitements et salaires
1 725	1 653	1 477	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés
12 854	12 315	11 634	
Biens et services			
613	310	207	Transports et communications
676	580	872	Information
3 148	2 513	1 487	Services professionnels et spéciaux
117	120	88	Location
12	12	68	Achat de services de réparation et d'entretien
220	225	122	Services publics, fournitures et approvisionnements
-	-	531	Construction et achat de machines et de matériel
917	1 294	940	Autres subventions et paiements
5 703	5 054	4 318	Services administratifs (Finances)
18 557	17 369	15 952	

Tableau 5: Aperçu des besoins financiers étalés sur cinq ans

Budget des dépenses					(en milliers de dollars)				
1991-1992	1990-1991	1989-1990	1988-1989	1987-1988					
Prévu	Réel	Réel	Réel	Réel					
5 707	5 102	4 920	3 793	2 906	- Information et systèmes de gestion financière				
3 373	3 322	2 563	1 642	1 977					
9 080	8 424	7 483	5 435	4 883	- Politique de comptabilité et d'attribution des coûts				
2 621	2 886	2 942	2 602	3 179					
1 664	1 642	1 587	1 519	1 546	- Vérification et examen				
4 285	4 528	4 529	4 121	4 725	- Services intégrés et perfectionnement professionnel				
901	849	726	566	1 148	- Gestion intégrée				
1 814	709	649	490	489	- Services de l'administration				
2 477*	2 859*	2 565**	1 964**	1 534**					
5 192	4 417	3 940***	3 020***	3 171***					
18 557	17 369	15 952	12 576	12 779					

* À compter de 1991-1992, les Finances, le Personnel, les Systèmes, la Sécurité et l'Administration 32 années-personnes et disposeront d'un budget de 1 560 000 \$ en salaires et avantages sociaux et d'un budget de 1 560 000 \$ en salaires et avantages sociaux.
En 1990-1991, ces services comptaient sur 36 années-personnes, 1 565 000 \$ en salaires et avantages sociaux et 1 565 000 \$ en biens et services.
Ce montant représente le recouvrement (par le ministère des Finances) au titre des services administratifs, salaires, avantages sociaux, biens et services.
*** Les montants de 1987-1988, 1988-1989 et 1989-1990 ont été reformulés en fonction du cadre actuel de l'opérationnelle.

* A compter de 1991-1992, les Finances, le Personnel, les Systèmes, la Sécurité et l'Administration compteront 32 années-personnes et disposeront d'un budget de 1 560 000 \$ en salaires et avantages sociaux et d'une fraction recouvrable (par le ministère des Finances) de l'ordre de 917 000 \$ en biens et services.

En 1990-1991, ces services compilaient sur 36 années-personnes, 1 565 000 \$ en salaires et avantages sociaux et une fraction recouvrable (par le ministère des Finances) de l'ordre de 1 294 000 \$ en biens et services.

** Ce montant représente le recouvrement (par le ministère des Finances) au titre des services administratifs tels que salaires, avantages sociaux, biens et services.

*** Les montants de 1987-1988, 1988-1989 et 1989-1990 ont été reformulés en fonction du cadre actuel de planification opérationnelle.

- qui doivent être fournis aux organismes centraux;
- améliorer la divulgation des renseignements dans les budgets supplémentaires et les états financiers récapitulatifs.

Ces ressources comprennent les 14 années-personnes et 2 397 000 \$ qui sont requis par l'actuelle stratégie d'information financière. Cette dernière vise à améliorer l'infrastructure de l'information financière intégrée de sorte à fournir de meilleures données financières lors de la présentation de rapports statutaires, de la planification budgétaire, de l'élaboration de politiques et de la gestion de programmes. Cette stratégie est menée conjointement par le BCG et Approvisionnements et services Canada.

Vérification et évaluation : Le BCG requiert 47 années-personnes et 4 285 000 \$ pour améliorer la vérification interne et l'évaluation de programmes dans les ministères, c'est-à-dire :

- améliorer la qualité et l'utilité de leurs fonctions et promouvoir leur utilisation dans les ministères;

- fournir l'assurance que les mécanismes de contrôle et les méthodes internes des ministères sont efficaces dans le contexte de l'accroissement des pouvoirs et des responsabilités dans l'ensemble de l'administration;
- préparer des plans d'évaluation et de vérification pour l'ensemble de l'administration fédérale;
- effectuer des études spéciales pour le compte du Conseil du Trésor.

Services intégrés et perfectionnement professionnel : Le BCG requiert 53 années-personnes et 5 192 000 \$ pour assurer au ministère l'orientation stratégique ainsi que le soutien opérationnel et administratif dont il a besoin pour remplir son mandat et s'acquitter de ses responsabilités en matière de gestion des ressources humaines à l'échelle du gouvernement, à l'égard des collectivités de l'administration financière, de la vérification interne et de l'évaluation de programmes.

- l'appui apporté à la Commission de la fonction publique dans l'élaboration de cours de formation professionnelle et technique; en 1990-1991, quatre cours d'administration financière ont été mis sur pied.

Projets pour 1991-1992 - Le BCG parachevera la mise en oeuvre du programme de rotation à l'échelle du gouvernement et du programme de congé d'études et de remplacement coopératif par des étudiants. Il lancera en outre une stratégie de promotion dynamique pour continuer à recruter des candidats compétents dans le cadre des programmes de recrutement au niveau d'entrée et de perfectionnement des agents financiers et des vérificateurs internes (RPAF/RPVI). Le BCG continuera à appuyer la dotation au sein de la catégorie de la gestion ainsi que le perfectionnement professionnel.

D. Efficacité du programme

L'efficacité du BCG est surtout fonction de la pertinence des services offerts dans les domaines de la comptabilité financière et de gestion, des systèmes et des rapports, de l'évaluation de programmes et de la vérification interne. Le caractère adéquat des services se mesure de plusieurs façons, notamment au moyen d'enquêtes auprès des clients, des rapports du vérificateur général, d'examen des politiques ministérielles, du taux de participation aux activités d'information que le BCG organise à l'intention de ses collectivisés et de la demande réelle visant ses services et ses conseils. En outre, le taux de participation aux programmes d'affectation et d'échange, de même que le taux de recrutement au sein des collectivisés au moyen des programmes RPAF/RPVI sont contrôlés pour évaluer la mobilité des employés et l'efficacité des programmes.

À ce jour, il est raisonnablement permis de croire que le BCG atteint ses objectifs de programme. La demande visant ses

politiques, ses lignes directrices, ses manuels, informations est forte et les ministères souhaitent vivement participer à des conférences et des colloques à caractère professionnel et obtenir des renseignements de toute sorte. Le taux de participation aux conférences et colloques parrainés par le BCG est également élevé.

Le BCG suit l'évolution de la situation pour préciser et instaurer les changements nécessaires pour maintenir la prestation efficace de son programme.

E. Données sur le rendement et justification des ressources

Le BCG a besoin de 180 années-personnes et de 18 557 000 \$ en 1991-1992 pour l'aider à remplir son mandat consistant à appuyer la gestion rentable et responsable dans l'administration fédérale par l'établissement et le maintien de programmes et de pratiques de gestion financière, de vérification interne et d'évaluation de programmes valables. Les ressources seront réparties entre les trois activités : Gestion financière, Vérification et évaluation, et Services intégrés et perfectionnement professionnel.

Gestion financière : Le BCG a besoin de 80 années-personnes et 9 080 000 \$ pour continuer à améliorer la gestion financière dans les ministères, c'est-à-dire :

- maintenir et améliorer le cadre législatif et stratégique nécessaire au fonctionnement et au contrôle des opérations financières;
- guider les ministères dans la planification et l'élaboration de systèmes de gestion financière;
- apporter des améliorations à la gestion de la trésorerie et en suivre les conséquences;
- améliorer la qualité des données ministérielles qui doivent apparaître dans leur partie III et dans les renseignements

pourvoir mieux répondre aux besoins des clients. L'évaluation de programmes deviendra un outil de plus en plus précieux pour les ministères, puisqu'elle leur permettra d'examiner et d'améliorer leur rendement en fonction de ces priorités.

Activités en 1990-1991 - L'évaluation de programmes évolue pour mieux tenir compte de l'insistance accrue sur le service au public et la délégation de pouvoir. L'an dernier, le BCG a publié des normes de travail sur l'évaluation de programmes afin d'aider les ministères à mieux s'acquitter de leurs responsabilités en la matière et de mieux appuyer le professionnalisme des évaluateurs de programmes. Le BCG a tenu de vastes consultations au sujet des révisions à apporter à la politique d'évaluation de programmes publiée par le Conseil du Trésor en 1977. Nous avons publié notre troisième plan annuel gouvernemental pour l'évaluation de programmes, qui sert à coordonner les priorités des ministères et des organismes centraux. Nous avons également participé à une importante enquête du Sénat sur l'évaluation de programmes.

Projets pour 1991-1992 - Nous allons publier une nouvelle politique d'évaluation des programmes qui tiendra compte de la nouvelle philosophie de gestion. Nous publierons également une nouvelle méthode d'indicateurs de rendement des programmes et de service au public, à l'intention tant des gestionnaires que des évaluateurs de programmes. Conformément à l'initiative Fonction publique 2000, le BCG fera connaître les «meilleures pratiques d'évaluation des programmes» en relevant les diverses fins auxquelles sont utilisées les évaluations. Nous continuerons d'appuyer l'acquisition de compétences professionnelles en évaluation de programmes en offrant des cours et un ouvrage de référence détaillé sur les méthodes d'évaluation.

Rôle d'orientation pour les collectivités

Le BCG continuera d'améliorer la gestion des ressources humaines des trois collectivités de l'administration financière, de la vérification interne et de l'évaluation de programmes.

Activités en 1990-1991 - Le BCG a amélioré la gestion des ressources humaines au sein de ses collectivités au moyen d'activités visant à relever les normes professionnelles et à fournir des occasions de perfectionnement. A titre d'exemple, citons :

- un programme de congé d'études et de remplacement coopératif par des étudiants à l'intention de la collectivité de l'administration financière
- un programme de rotation destiné aux collectivités de l'administration financière et de la vérification interne
- la promotion active des programmes de recrutement au niveau d'entrée et de perfectionnement des agents financiers et des vérificateurs internes (RPAF/RPV); en 1990-1991, le BCG a retenu 56 nouveaux candidats dans le cadre de ces programmes, soit une augmentation de 47 p. 100 par rapport aux 38 recrutés de 1989-1990
- l'analyse démographique et les profits de mobilité et des besoins des trois collectivités pour appuyer l'élaboration de stratégies appropriées de gestion des ressources humaines
- l'élaboration d'un répertoire des activités de formation en vérification
- la coordination de conférences, de colloques axés sur l'échange d'information, d'ateliers et de séances de formation à des fins de perfectionnement
- la prestation de renseignements et d'aide aux ministères et organismes centraux dans le cadre d'activités de gestion des ressources humaines, dont la dotation au sein de la catégorie de gestion

l'efficacité et l'efficience de la gestion financière.

Activités en 1990-1991 - Le BCG a participé à l'élaboration du projet de loi C-91, loi modifiant la Loi sur la gestion des finances publiques, qui a été déposé en Chambre. Les changements visent à promouvoir une administration plus efficiente et une meilleure gestion de la trésorerie à l'échelle du gouvernement. Les changements touchant divers politiques et méthodes de gestion financière ainsi que de comptabilité prévus au départ pour 1990-1991 seront examinés en 1991-1992 sous réserve, évidemment, de l'adoption et de la promulgation du projet de loi C-91.

Projets pour 1991-1992 - Le BCG élaborera de nouvelles politiques sur la facturation des transactions entre ministères et sur l'utilisation des cartes de crédit pour les achats de faible valeur. Il conseillera aussi les ministères afin d'améliorer la documentation des coûts aux fins de la prise de décisions et de l'évaluation du rendement. Nous examinerons le cadre réglementaire qui appuie la Loi sur la gestion des finances publiques afin de simplifier les procédures actuelles, dans l'optique de la déréglementation et de la protection du public.

Vérification

L'efficacité des activités de vérification interne est d'autant plus importante dans un contexte de changements rapides de la conjoncture. Les technologies de l'information et Fonction publique 2000 sont les deux facteurs clés ayant une incidence sur la vérification. Comme Fonction publique 2000 repose sur les principes de délégation, d'attribution de pouvoirs, d'obligation de rendre compte et de prise en charge des risques, il faudra adopter de nouvelles approches à l'égard des contrôles et de la conformité. Les besoins accrus découlant de la gestion des risques et des nouvelles technologies obligeront les

vérificateurs internes à parfaire leurs compétences.

Activités en 1990-1991 - Le Plan de vérification interne du gouvernement (PVI/G) aputé maintenant mieux la prise de décisions politique de vérification interne du gouvernement a été refondu. Un réseau national d'information sur la vérification, à accès direct, a été instauré pour améliorer l'utilisation des technologies de l'information par les préposés à la vérification interne. Il offre en outre à ces derniers une vaste gamme de renseignements, de services et d'outils de travail. Six guides de vérification interne ont été élaborés, dont quatre traitent précisément de questions liées aux technologies de l'information.

Projets pour 1991-1992 - Les principes de Fonction publique 2000 serviront de référence au BCG dans l'examen des principes, des méthodes et de l'orientation reliés à la vérification afin qu'il puisse mieux se concentrer sur l'amélioration du rendement, la simplification des systèmes de contrôle et la reddition de comptes. Le BCG encouragera l'utilisation des technologies de l'information pour rendre la vérification plus efficace en évaluant les logiciels utilisés en vérification interne, en collaborant avec les ministères à l'élaboration de techniques informatisées de vérification et en donnant des conseils sur la vérification de l'échange électronique des données.

Évaluation de programmes

Les principes du régime d'Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels (APRM) et Fonction publique 2000 représentent un changement d'orientation important pour le service au public que L'instance sur le service au public que préconise Fonction publique 2000 obligera les ministères à se soucier davantage du rendement et des résultats de leurs programmes et à les gérer de manière à

gouvernementaux, participé à cinq projets

financière, publié trois autres modules du Manuel sur les systèmes de gestion financière, révisé les normes des systèmes financiers en fonction de la conjoncture, publié une mise à jour du répertoire des systèmes financiers ministériels, institué un programme de colloques régionaux sur la stratégie d'information financière, poursuivi les travaux axés sur l'échange électronique de données et participé à des projets pilotes sur l'autorisation et la certification informatisées.

Projets pour 1991-1992 - Il sera question de l'élaboration d'une vaste stratégie à long terme sur les systèmes financiers, de la mise en oeuvre d'un système électronique d'autorisation et de certification visant l'échange électronique de données. En outre, le BCG mettra à jour les critères d'évaluation des systèmes financiers ministériels et publiera une méthode permettant aux ministères de mesurer le rendement de leur système financier.

Gestion de la trésorerie

Cette initiative a été lancée en 1985 pour optimiser et mieux gérer les mouvements de trésorerie du gouvernement et contribuer à la réduction du déficit. Le BCG continuera d'encourager et d'aider les ministères à instaurer de saines pratiques de gestion de la trésorerie.

Activités en 1990-1991 - Le BCG a étudié les méthodes de gestion de la trésorerie de six ministères et participé à ce sujet à trois coentreprises avec des ministères et des nouvelles techniques d'optimisation des recettes, dont le dépôt électronique des recettes, et de réduction du coût du capital, notamment grâce à de meilleures méthodes de gestion des stocks. Le BCG a publié un manuel de référence sur la gestion de la

trésorerie à l'intention des ministères et des organismes.

Les récentes mesures de gestion de la trésorerie permettront d'économiser plus de 325 millions de dollars en 1990-1991, alors que les mouvements de trésorerie dépasseront 1 milliard de dollars. Pour la période allant de 1985-1986 à 1990-1991, le total des économies accumulées se chiffrera à au moins 1,8 milliard de dollars. En 1991-1992, les initiatives entreprises cette année-là seront assorties d'un nouvel objectif concernant les économies à réaliser au chapitre des mouvements de trésorerie.

Projets pour 1991-1992 - Le BCG élaborera une nouvelle politique plus rentable sur l'administration des voyages en collaboration avec le Secrétaire du Conseil du Trésor et l'Appui du Receveur général et renforcera la gestion du crédit et le recouvrement des comptes débiteurs et des prêts. Le BCG s'efforcera d'améliorer la gestion des mouvements de trésorerie du Trésor avec l'Appui du Receveur général et renforcera la gestion du crédit et le recouvrement des comptes débiteurs et des prêts. Le BCG s'efforcera d'améliorer la gestion des mouvements de trésorerie grâce à des coentreprises avec les ministères visant à utiliser le mieux possible les technologies nouvelles. L'objectif est d'optimiser les rentrées de caisse grâce à des méthodes comme le virement électronique des recettes et de réduire les frais relatifs à la gestion des stocks en faisant appel à l'échange électronique de données.

Etablissement des coûts et comptabilité

Une nouvelle stratégie gouvernementale sur les paiements sera élaborée pour optimiser les décaissements, réduire la paperasserie et accélérer les opérations financières à l'aide des nouvelles technologies.

Le BCG a entrepris de simplifier le cadre réglementaire et stratégique régissant l'administration financière afin d'accroître

même que la classification et le codage des données. Le BCG adoptera en outre des solutions pour répondre plus vite aux besoins des principaux utilisateurs au chapitre des renseignements financiers.

Amélioration de la gestion financière dans les ministères et les organismes

Il incombe au BCG d'assurer un certain leadership auprès des ministères en matière de gestion financière et de veiller à l'application de saines pratiques de gestion financière.

Activités en 1990-1991 - Un effort soutenu a été fait pour aider les gestionnaires financiers à appliquer les contrôles et les politiques révisés, et pour aider tous les gestionnaires à comprendre les répercussions financières du fonctionnement des programmes. À cette fin un cadre des responsabilités ministérielles visant une saine gestion financière a été créé et les grandes lignes d'une déclaration de gestion ont été mises sur pied, laquelle rendra compte de l'état de santé de la gestion financière au sein d'un ministère. Le BCG continue de collaborer avec les ministères en leur fournissant des conseils et une aide en matière de planification, des opérations et de budgétisation, et en appuyant la tenue de conférences, de colloques et d'ateliers.

Projets pour 1991-1992 - À l'appui des récentes initiatives découlant de Fonction publique 2000 et de l'Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels, le BCG favorisera les mécanismes donnant aux gestionnaires de programmes plus de souplesse pour gérer leurs ressources, comme les budgets de fonctionnement. Il continuera d'adapter les cadres de contrôle et d'obligation de rendre compte, et de simplifier les normes et les politiques pour favoriser la décentralisation accrue des pouvoirs et des responsabilités en matière de gestion financière.

Rapports destinés au Parlement

Le BCG est responsable des normes régissant les rapports au Parlement sur l'utilisation des ressources financières. Cela comprend le Budget des dépenses, les Comptes publics, les rapports annuels et divers rapports spéciaux.

Activités en 1990-1991 - La production des rapports financiers a été assurée grâce à la coordination et au dépôt des parties III du Budget des dépenses, à la mise sur pied d'un mécanisme de déclaration de la direction des ministères au sujet de leur partie III et à la mise en place de critères réglementant d'uniformiser les rapports réglementaires et d'éliminer le chevauchement de l'information. Une étude a été réalisée pour voir s'il serait possible et utile de fournir les rapports parlementaires sur support électronique.

Le BCG a révisé ses politiques comptables pour accroître la fidélité des états financiers annuels du gouvernement. Les états financiers de 1989-1990 étaient les premiers à l'égard desquels le vérificateur général n'a émis aucune réserve.

Projets pour 1991-1992 - Il sera question de l'amélioration soutenue des états financiers sommaires et de la mise au point des nouvelles politiques visant les comptes créditeurs en fin d'année, les recettes et les comptes débiteurs non fiscaux, et les transferts gouvernementaux.

Rendement des systèmes financiers

Le BCG prend des mesures pour favoriser le partage des connaissances au sujet de la mise en oeuvre des systèmes financiers dans les ministères afin d'accroître la rentabilité des systèmes intégrés et ministériels de gestion financière et de réduire les risques inhérents à leur mise en oeuvre.

Activités en 1990-1991 - Le BCG a évalué divers logiciels à l'intention des organismes

2. Initiatives et état des initiatives annoncées antérieurement

Cette section présente les nouvelles initiatives pour 1991-1992 et fait le point sur celles annoncées pour 1990-1991.

Amélioration des renseignements financiers à l'échelle du gouvernement

Le BCG poursuit l'élaboration d'une vaste stratégie d'information financière pour le gouvernement. La technologie de pointe améliorera l'accès de ce dernier à des renseignements financiers pertinents et à jour. En 1989-1990, le BCG et le ministère des Approvisionnements et Services ont défini les exigences sur le plan de l'information, les rôles et les responsabilités en matière de gestion des renseignements financiers et les règles régissant la collecte et l'utilisation des renseignements financiers.

Activités en 1990-1991 - Les infrastructures de gestion et des systèmes ont été améliorées avec l'aide du ministère des Approvisionnements et Services, des ministères responsables et d'autres organismes centraux. Il s'agissait d'élaborer un cadre d'orientation et de normalisation, de préparer l'ébauche d'un modèle opérationnel pour la gestion de l'information financière intégré, de mettre au point un cadre de systèmes financiers, d'adopter des méthodes de contrôle théorique pour l'élaboration des données financières, d'évaluation de l'impact de l'information financière sur les coûts des ministères et des organismes, et d'identifier les besoins en information des principaux utilisateurs.

Projets pour 1991-1992 - L'évaluation préliminaire de l'impact de la stratégie d'information financière sur les ministères et les organismes sera achevée. D'autres questions seront étudiées, y compris les besoins des utilisateurs, les politiques et les normes, les modèles d'information en gestion financière à l'échelle du gouvernement, de

C. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

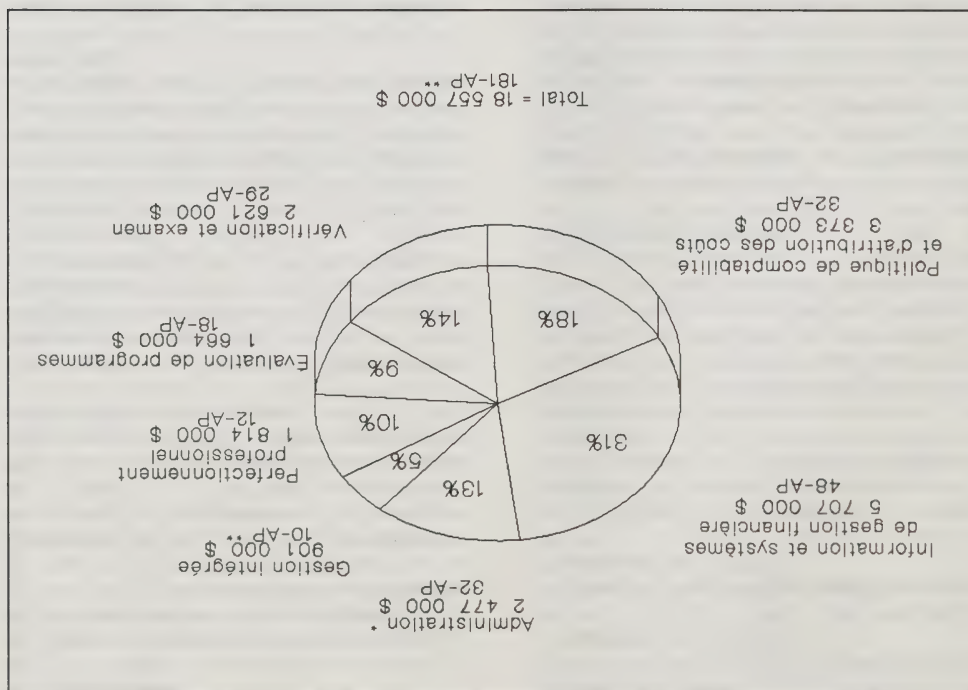
Le climat de restriction financière oblige le BCG à insister sur l'accroissement de la productivité grâce aux nouvelles technologies, à des politiques plus efficaces et à l'affectation de ressources aux secteurs dont le potentiel d'accroissement de la productivité est le plus élevé. Les politiques de gestion financière et de vérification seront révisées pour que les contrôles soient rentables et tiennent compte des risques.

L'importance que **Fonction publique 2000** accorde au service au public et à la délégation des pouvoirs aux gestionnaires hiérarchiques remet en question le fonctionnement du BCG. À mesure que le gouvernement délaisse les contrôles prescrits, le rôle du BCG est davantage axé sur le service et le leadership, ce qui oblige les trois collectivités à miser davantage sur l'acquisition des compétences. Le défi consiste à mieux rendre compte au Parlement et au public dans un contexte de pouvoirs décentralisés.

Les technologies et méthodes novatrices permettent au BCG d'accroître l'efficacité et la productivité de la gestion financière du gouvernement. En revanche, leur mise en oeuvre suscite une plus grande demande d'aide de la part des ministères responsables.

L'évolution démographique de la main-d'oeuvre canadienne se reflète dans les collectivités de la gestion financière et de la vérification. Le BCG continuera de relever les défis clés qui consistent à renouveler et à stimuler ses collectivités au moyen de stratégies dynamiques de recrutement et de formation axées sur un milieu de travail où la technologie est de plus en plus présente.

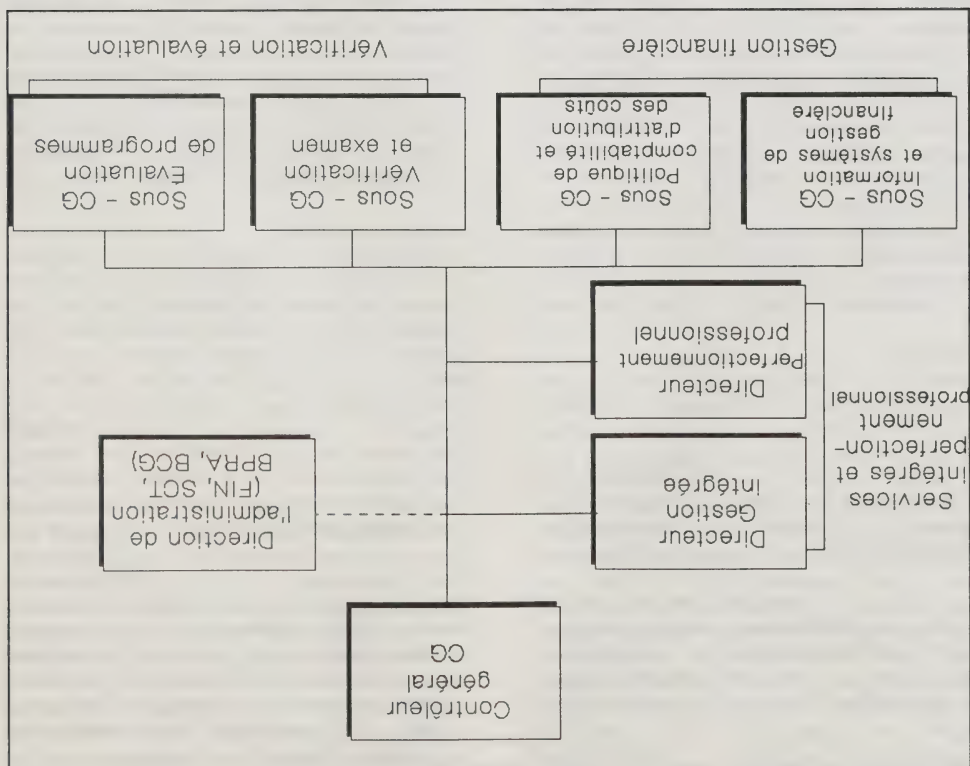
Tableau 4: Utilisation prévue des ressources du contrôleur général en 1991-1992



* Les services de l'administration comptent 32 années-personnes et disposent d'un budget de 1 560 000 \$ au titre des salaires et avantages sociaux accordés aux employés, et d'une somme recouvrable par le ministère des Finances de l'ordre de 917 000 \$ au titre des biens et services. Ces chiffres représentent le coût total prévu que devra assumer le BCG pour sa part des biens et des services fournis par la Direction de l'administration commune (voir page 12).

** L'allocation des 10 années-personnes à la Gestion intégrée inclut 1 «autre année-personne» pour le Contrôleur général, donnant un total de 181 années-personnes. (Voir page 26 pour une explication d'«autres années-personnes».)

Tableau 3: Structure de l'organisation, 1^{er} janvier 1991.



5. Organisation du programme en vue de

son exécution

Structure de l'activité: Les trois activités du programme sont exécutées par quatre directions (Information et systèmes de gestion financière, Politique de comptabilité et d'attribution des coûts, Vérification et examen, Evaluation de programmes) et deux divisions (Gestion intégrée et Perfectionnement professionnel).

Les activités de gestion financière relèvent de la Direction de l'information et des systèmes de gestion financière et de celle de la Politique de comptabilité et d'attribution des coûts.

Les activités de vérification et d'évaluation relèvent de la Direction de la vérification et de l'examen et de celle de l'Evaluation de programmes.

Les activités de services intégrés et de perfectionnement professionnel relèvent des divisions de la Gestion intégrée et du Perfectionnement professionnel et de la Direction de l'administration.

Les tableaux 3 et 4 qui suivent présentent, respectivement, la structure de l'organisation et la répartition prévue des ressources du BCG en 1991-1992.

prises par les gestionnaires de programmes, le gouvernement et le Parlement.

Vérification et évaluation: Cette activité permet aux ministères et aux organismes d'obtenir des renseignements valables découlant de vérifications et d'évaluations sur le contrôle, le rendement et la pertinence de leurs programmes et activités administratives. Elle consiste à donner de l'aide et des conseils aux ministères et à contrôler leur rendement. Elle permet également de veiller à ce que la vérification interne et l'évaluation de programmes tiennent compte des priorités de gestion des organismes centraux. Elle assure de plus la gestion fonctionnelle des ressources humaines de ces deux groupes professionnels et la réalisation d'études spéciales et d'examen du maintien du rendement.

Vérification: Dans le cadre de cette sous-activité, on veille à ce que les renseignements découlant des vérifications, que recueillent les ministères et organismes sur le contrôle et le rendement de leurs activités, soient objectifs et valables. Le Conseil du Trésor exige que tous les ministères exercent des activités de vérification de large portée en vue d'examiner périodiquement leurs politiques, pratiques et contrôles de gestion interne. Le BCG aide les ministères à satisfaire à cette exigence en élaborant des politiques et des principes directeurs en matière de vérification et en fournissant aide et conseils pour la mise en oeuvre de ces politiques. Il coordonne la planification de la vérification à l'échelle du gouvernement pour veiller à ce que les ministères, les organismes centraux et le Parlement disposent de renseignements étayés par des vérifications sur le rendement des ministères. Il effectue également des études spéciales au nom du Conseil du Trésor.

Évaluation de programmes: Cette sous-activité permet aux ministères et aux organismes de disposer de renseignements

objectifs et valables en matière d'évaluation sur le rendement et la pertinence de leurs programmes. Le BCG élabore la politique d'évaluation et la communique; il participe aussi à l'élaboration de procédures en matière de rendement et d'obligation de rendre compte pour les programmes à l'échelle du gouvernement. Le BCG donne des conseils sur les méthodes, les procédures et les normes d'évaluation; il contrôle les évaluations des ministères et des organismes, et coordonne leurs plans pour qu'ils répondent aux exigences du Conseil du Trésor, des comités du Cabinet et des organismes centraux.

Services intégrés et Perfectionnement professionnel: Cette activité assure au BCG une orientation efficace de la gestion, la prestation de renseignements sur le rendement et un soutien administratif. Elle permet de donner des conseils et de l'aide en vue du perfectionnement des trois groupes professionnels qui relèvent de la direction fonctionnelle du BCG.

Services intégrés: Cette sous-activité fournit au BCG les services d'orientation stratégique et de soutien opérationnel et administratif dont il a besoin pour remplir son mandat conformément aux objectifs et aux priorités du gouvernement. Cette sous-activité comprend également la prestation, par la Direction de l'administration, de services dans les domaines des finances, du personnel, des langues officielles, des systèmes, de la sécurité, et de l'administration, services que le BCG partage avec le ministère des Finances, le Secrétariat du Conseil du Trésor et le Bureau de privatisation et affaires réglementaires.

Perfectionnement professionnel: Cette sous-activité a pour but d'aider les centres de décision à l'échelle du gouvernement à bien gérer les ressources humaines des groupes de l'administration financière, de la vérification interne et de l'évaluation de programmes.

1. Introduction

Le Bureau du contrôleur général (BCG) est l'un des deux organismes centraux qui relèvent du président du Conseil du Trésor. Le Secrétaire du Conseil du Trésor est chargé de la gestion des ressources humaines et matérielles, et de la répartition des ressources financières pour le gouvernement. Les efforts du BCG portent sur les activités de gestion financière, de vérification interne et d'évaluation de programmes dans l'administration fédérale.

2. Mandat

Le mandat du BCG a été établi en 1978 par une modification à la Loi sur la gestion des finances publiques, créant le poste de contrôleur général du Canada. L'article 6 de cette loi habilite le Conseil du Trésor à confier au contrôleur général toute responsabilité qu'il juge appropriée.

3. Objectif du programme

L'objectif du programme du BCG est d'appuyer une gestion axée sur l'obligation de rendre compte et un bon rapport coût-efficacité dans les ministères et organismes du gouvernement fédéral en assurant l'établissement et le maintien d'une gestion financière saine ainsi que d'une vérification et d'une évaluation de programmes valables.

4. Description du programme

Le BCG comprend trois activités et six sous-activités:

Gestion financière: L'objectif de cette activité est de satisfaire aux besoins en matière d'information sur la gestion financière et aux exigences relatives à l'obligation de rendre compte grâce à des systèmes financiers, une comptabilité, un établissement de rapports et

de contrôles valables. Cette activité consiste en l'élaboration de textes législatifs et en l'élaboration, l'administration et la promotion de politiques et de pratiques relatives au contrôle financier, à la planification financière et opérationnelle, à la comptabilité, à l'établissement de rapports et aux systèmes financiers. Elle assure une gestion fonctionnelle des ressources humaines pour les agents financiers, la prestation aux ministères et organismes de conseils techniques et portant sur la mise en œuvre des systèmes, de même que le contrôle de la conformité.

Information et systèmes de gestion financière: Dans le cadre de cette sous-activité, on veille à répondre de façon rentable aux besoins en information de gestion financière du Parlement, des organismes centraux et des gestionnaires des ministères. Pour ce faire, on élabore des politiques et des principes directeurs qui garantissent la mise en œuvre de systèmes de gestion financière dans les ministères. Cela comprend la planification opérationnelle et la budgétisation, les rapports sur le rendement financier, les rapports au Parlement (Budget des dépenses, Comptes publics et rapports annuels), les systèmes financiers et l'échelle du gouvernement, et l'accroissement du rendement des systèmes de gestion financière.

Politique de comptabilité et d'attribution des coûts: Dans le cadre de cette sous-activité, on veille à satisfaire de façon rentable aux besoins du gouvernement et à l'obligation de rendre compte dans les domaines du contrôle interne et de l'établissement des rapports financiers récapitulatifs. Pour ce faire, on délimite les cadres législatif et stratégique pour une gestion et un contrôle financiers sains. On donne également des interprétations de la politique financière aux ministères et organismes et s'assure que les contrôles financiers appuient les décisions

3. Examen des résultats financiers

Tableau 2: Rendement financier de 1989-1990

(en milliers de dollars)			
1989-1990			
	Réel	Budget principal	Différence
Gestion financière	7 483	6 722	761
Vérification et évaluation	4 529	4 455	74
Services intégrés et perfectionnement professionnel	3 940	3 548	392
	15 952	14 725	1 227
Années-personnes*			
Sous l'autorité du CT	171	166	5
Autre	1	1	-
	172	167	5

* Pour de plus amples renseignements sur les années-personnes, veuillez consulter les tableaux 7 et 8 (pages 25 et 26).

Explication de la différence: L'écart (approximativement 8 p. 100) s'explique dans une grande mesure par les besoins en ressources supplémentaires au titre des immobilisations (390 000 \$) qui sont reliés au projet de Stratégie d'information financière, à l'augmentation des coûts d'impression (450 000 \$) de la partie III du Budget et des rajustements salariaux (387 000 \$) imputables d'une part aux conventions ratifiées qui n'avaient pas été prévues au budget et à l'utilisation de 5 années-personnes supplémentaires pour la Stratégie d'information financière.

L'écart de 1 227 000 \$ et de 5 années-personnes en 1989-1990 a été compensé par un Budget des dépenses supplémentaire de 1 207 000 \$ et de 7 années-personnes et par un virement de 50 000 \$ du crédit du Conseil du Trésor, Eventualités.

Les montants ont été reformulés en fonction du cadre actuel de planification opérationnelle.

2. Sommaire des besoins financiers

Tableau 1: Besoins financiers par activité

(en milliers de dollars)		Budget des dépenses 1991-1992	Prévu 1990-1991	Différence
Gestion financière	9 080	8 424	656	
Vérification et évaluation	4 285	4 528	(243)	
Services intégrés et perfectionnement professionnel	5 192	4 417	775	
		18 557	17 369	1 188
Années-personnes*				
Sous l'autorité du CT	180	180	-	
Autre	1	1	-	
		181	181	-

* Pour de plus amples renseignements sur les années-personnes, veuillez consulter les tableaux 7 et 8 (pages 25 et 26).

Explication de la différence: Les besoins relatifs à 1991-1992 dépassent de 1 188 000 \$ (ou 7 p. 100) les prévisions de 1990-1991. Cette augmentation est principalement attribuable à ce qui suit:

- une augmentation de 815 000 \$ liée à la gestion des ressources humaines des collectivités de l'administration financière et de la vérification interne;
- une augmentation de 400 000 \$ au titre de la gestion de la trésorerie pour permettre au gouvernement de réaliser des économies supplémentaires;
- une augmentation de 83 000 \$ attribuable à l'écart de prix afférent aux réaffectations d'années-personnes;
- une augmentation de 456 000 \$ attribuable aux augmentations du coût des salaires et des contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés;
- une diminution de 342 000 \$ attribuable à la réduction des services fournis par la Direction de l'administration (Finances Canada);
- une diminution de 105 000 \$ liée à la mise en oeuvre du réseau des systèmes intégrés;
- une diminution de 119 000 \$ liée à la réduction de la taxe de vente fédérale.

capital, notamment par l'entremise du traitement électronique des dépôts et de l'échange électronique de données (voir page 18).

- En 1990-1991, le projet de loi C-91 a été déposé. Il vise à modifier la Loi sur la gestion des finances publiques (LGFP) afin d'accroître l'efficacité de l'administration et de la gestion de la trésorerie à l'échelle du gouvernement (voir page 19).

- En 1990-1991, un groupe de travail du BCG a coordonné la mise en place de la taxe sur les produits et services dans les ministères et les organismes du gouvernement. Le travail se poursuivra en 1991-1992.

- En 1991-1992, le BCG révisera les plans et les méthodes de vérification afin qu'ils soient davantage axés sur l'accroissement de la productivité et sur la rationalisation des systèmes de contrôle essentiels et des rapports comptables. L'évaluation de programmes portera davantage attention à l'amélioration de la rentabilité des programmes fournissant des services au public (voir pages 19 et 20).

Amélioration de la vérification interne et de l'évaluation de programmes

La vérification interne et l'évaluation de programmes doivent évoluer en fonction des besoins croissants au chapitre des technologies de l'information et de la délégation de pouvoirs accrus aux ministères responsables.

- En 1990-1991, le BCG a revu les politiques de vérification interne et d'évaluation de programmes du gouvernement pour accorder une plus grande marge de manœuvre aux ministères tout en maintenant le respect de l'obligation de rendre compte (voir page 19).

- Un réseau national d'information sur la vérification interne a été instauré. Il offre une vaste gamme de renseignements, de services et d'outils de travail aux préposés à la vérification interne (voir page 19).

Rôle d'orientation pour les collectivités

La qualité de la gestion financière, de la vérification et de l'administration financière, de la vérification interne et de l'évaluation de programmes. BCG continue de jouer un rôle de chef de file dans la gestion des ressources humaines pour les collectivités de l'administration financière, de la vérification interne et de l'évaluation de programmes.

- En 1990-1991, trois nouvelles stratégies axées sur les ressources humaines ont été instaurées: un programme de congé d'études et de remplacement coopératif par des étudiants, un programme de rotation à l'échelle du gouvernement pour les agents financiers et les vérificateurs internes et un programme de promotion des diplômés universitaires titulaires de diplômes universitaires complets. Ces trois stratégies seront pleinement opérationnelles en 1991-1992 (voir page 20).

- En 1990-1991, le BCG a amélioré la qualité et la disponibilité des renseignements à l'appui de la gestion des ressources humaines, et achevé l'analyse démographique et le profil de mobilité pour les trois collectivités (voir pages 20 et 20).

- En 1990-1991, le nombre de candidats retenus dans le cadre des programmes de recrutement au niveau d'entrée et de perfectionnement des agents financiers et des vérificateurs internes est passé de 38 à 56, soit une hausse de 47 p. 100. Le BCG continuera d'appliquer ses stratégies de recrutement dynamiques en 1991-1992 (voir pages 20 et 21).

A. Plans pour 1991-1992 et rendement récent

1. Points saillants

Voici les points saillants des plans du Bureau du contrôleur général (BCG) pour 1991-1992 du rendement récent de ses activités.

Amélioration de l'information sur la gestion financière

Le gouvernement a besoin d'une saine gestion financière pour appuyer son processus décisionnel et son obligation de rendre compte.

- En 1989-1990, le BCG a lancé un projet plurannuel visant à moderniser et à améliorer le système financier intégré du gouvernement. En 1990-1991, des progrès valables ont été accomplis en ce qui touche la mise en oeuvre des améliorations à l'étape I, dont le déroulement se poursuivra en 1991-1992 (voir page 16).

- En 1990-1991, le BCG a amélioré le partage, par les ministères, des connaissances sur la mise en oeuvre des systèmes financiers. En 1991-1992, il continuera d'aider les ministères à évaluer les systèmes financiers dont ils ont besoin et à mettre en oeuvre les nouvelles technologies (voir page 17).

- En 1990-1991, le BCG a terminé l'élaboration d'un cadre de responsabilités politiques pour rendre la gestion financière plus efficiente et instauré un mécanisme de déclarations de la direction

Productivité

Le BCG continuera de favoriser l'accroissement de la productivité dans les ministères par le biais d'une meilleure gestion financière et de vérifications et d'évaluations de programmes plus ciblées. Il y parviendra en élaborant de nouvelles politiques, des systèmes et des méthodes améliorés, des technologies de l'information de pointe et des méthodes de gestion de la trésorerie.

- En 1990-1991, vingt-deux projets visant à accroître la rentabilité des systèmes financiers des ministères étaient en cours ou complétés. En 1991-1992, six autres projets permettront de fournir une aide accrue aux ministères et de favoriser l'utilisation des nouvelles technologies (voir pages 17 à 18).

- Les économies découlant de la gestion de la trésorerie sont prévues de façon approximative à 325 millions de dollars en 1990-1991 (voir page 18).

- En 1991-1992, les innovations liées au traitement des paiements et les coentreprises avec les ministères amélioreront la gestion des mouvements de trésorerie et réduiront le coût du

Autorisations de dépenser

B. Utilisation des autorisations de 1989-1990 - Volume II des Comptes publics

Credit	(dollars)	Budget principal	Total des crédits disponibles	Utilisation réelle
--------	-----------	------------------	-------------------------------	--------------------

Contrôleur général				
25	Dépenses du Programme	13 248 000	14 505 000	14 475 497
(S)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	1 477 000	1 477 000	1 477 000
Total du Programme - Budgétaire				
		14 725 000	15 982 000	15 952 497

6 (Contrôleur général)

		Budget principal 1991-1992		Budget principal 1990-1991
		Budgétaire	Total	
		Fonctionnement		
		Années-personnes autorisées		
Gestion financière	80	9 080	9 080	8 424
Vérification et évaluation	47	4 285	4 285	4 528
Services intégrés et perfectionnement professionnel	53	5 192	5 192	4 417
	180	18 557	18 557	17 369
Années-personnes autorisées en 1990-1991	180			

180

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1991-1992 - Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Crédit	(en milliers de dollars)	Budget principal 1991-1992	Budget principal 1990-1991
Contrôle général			
20	Dépenses du Programme	16 832	15 716
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	1 725	1 653
Total pour l'ensemble de l'organisme		18 557	17 369
Crédits - Libellé et sommes demandées			
Crédit	(dollars)	Budget principal 1991-1992	Budget principal 1990-1991
Contrôle général			
20	Contrôle général - Dépenses du Programme	16 832 000	

Table des matières	
Autorisations de dépenser	4
A. Autorisations pour 1991-1992	4
B. Utilisation des autorisations de 1989-1990	6
Section I	
Aperçu du Programme	7
A. Plans pour 1991-1992 et rendement récent	7
1. Points saillants	7
2. Sommaire des besoins financiers	9
3. Examen des résultats financiers	10
B. Données de base	11
1. Introduction	11
2. Mandat	11
3. Objectif du programme	11
4. Description du programme	11
5. Organisation du programme en vue de son exécution	13
C. Perspective de planification	16
1. Facteurs externes qui influent sur le Programme	16
2. Initiatives et état des initiatives annoncées antérieurement	16
D. Efficacité du programme	21
E. Données sur le rendement et justification des ressources	21
Section II	
Renseignements supplémentaires	24
A. Aperçu des ressources du Programme	24
1. Besoins financiers par article	24
2. Besoins en personnel	25
3. Coût net du Programme	27
Index par sujet	28

Préface

Le présent plan de dépenses est conçu pour servir de document de référence. Il comprend deux sections. La section I présente un aperçu du Programme, dont une description, des données de base, des objectifs, des perspectives en matière de planification ainsi que des données sur le rendement qui justifient les ressources demandées. La section II fournit de plus amples renseignements sur les coûts et les ressources ainsi que des analyses spéciales qui permettront au lecteur de mieux comprendre le Programme.

La section I est précédée de données sur les Autorisations de dépenser provenant de la Partie II du Budget des dépenses et du Volume II des Comptes publics, ce qui assure une certaine continuité avec les autres documents budgétaires et permet d'évaluer les résultats financiers du Programme au cours de l'année écoulée.

Ce document est conçu de manière à permettre au lecteur de trouver facilement les renseignements dont il peut avoir besoin. La table des matières donne un aperçu détaillé de chaque section; de nombreux renvois permettent d'obtenir des précisions sur les points qui peuvent présenter un intérêt tout particulier; enfin, le document se termine par un index.

**Budget des dépenses
1991-1992
Partie III**

**Conseil du Trésor du Canada
Contrôleur général**

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commencant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministère des Approvisionnement et Services Canada 1991

En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées

et autres libraires

ou par la poste auprès du

Groupe Communication Canada — Édition
Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BTJ1-2/1992-III-71

ISBN 0-660-56369-X

**Conseil du Trésor
du Canada
Contrôleur général
Budget
des dépenses
1991-1992**



Plan de dépenses

Partie III

CA1
FN
LE77



Treasury Board of Canada Secretariat

1991-92 Estimates



Part III

Expenditure Plan

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

© Minister of Supply and Services Canada 1991

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canada Communication Group — Publishing
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1992-III-70

ISBN 0-660-56370-3

1991-92 Estimates

Part III

**Treasury Board of Canada
Secretariat**

Preface

This Expenditure Plan is designed to be used as a reference document. As such, it contains several levels of detail to respond to the various needs of its audience.

It consists of a Departmental Overview providing an introduction to the Department and an Expenditure Plan for each of the Department's programs.

Each Program Expenditure Plan begins with details of Spending Authorities from Part II of the Estimates and Volume II of the Public Accounts. This is to provide continuity with the other Estimates documents and to help in assessing the program's financial performance over the past year.

For each Program Expenditure Plan an overview section provides information on key elements of the program's current plans and performance as well as background information. This is followed by more detailed activity information that forms the basis for the resources requested. The document then provides supplementary information on the composition of the program's resources which includes additional explanations and analyses.

This document is designed to permit easy access to specific information that the reader may require. A table of contents lists the various chapters, and detailed tables of contents are provided for each program. Within the Program Overview of each Expenditure Plan, where appropriate, the financial summary provides cross-references to more detailed information found elsewhere in the Plan. In addition, references are made throughout the document to allow the reader to find more details on items of particular interest.

Table of Contents

Departmental Overview	1-1
Central Administration of the Public Service Program	2-1
Government Contingencies and Centrally Financed Programs	3-1
Employer Contributions to Insurance Plans Programs	4-1
Temporary Assignment Program	5-1

Departmental Overview

Role and Responsibilities

The Treasury Board is a committee of the Queen's Privy Council for Canada. The Board consists of the President of the Treasury Board, the Minister of Finance and four other Ministers who are nominated by the Governor in Council.

The Treasury Board Secretariat, headed by the Secretary, who reports to the President of the Treasury Board, is one of two organizations serving the Treasury Board. The other is the Office of the Comptroller General of Canada.

The Treasury Board Secretariat is the administrative arm of the Treasury Board. The Secretariat operates under the broad authority of Sections 5-13 of the Financial Administration Act, as well as other Acts, and supports the Treasury Board as the general manager and employer of the Public Service. The Secretariat is responsible for recommending and providing advice to the Treasury Board on policies, directives, regulations and program expenditure proposals in respect of the management of the government's financial, human and materiel resources and is concerned with initiatives, issues and activities that cut across all policy sectors of the government.

Departmental Organization and Programs

This Departmental Expenditure Plan describes the programs administered by the Treasury Board Secretariat. The following is a brief summary of each program.

Central Administration of the Public Service: This consists of seven activities, six of which provide advice and develop policies in the areas of Expenditure Management, Personnel Management, Staff Relations, Administrative Policy, Official Languages and Real Property Management; the seventh provides Departmental Administration. This program also provides the resources to administer the other two programs of the Secretariat.

Government Contingencies and Centrally Financed Programs: This provides funds to supplement other votes for payroll and other requirements and to provide for miscellaneous minor and unforeseen expenses not provided for otherwise. It also provides resources to cover the costs of a limited number of centrally financed programs.

Employer Contributions to Insurance Plans: This provides funds for contributions by the government, as employer, with respect to employee insurance and benefit plans.

**Figure 1: Relationship of Organization to 1991-92
Program Expenditures (\$000)**

<div> <div>President of the Treasury Board</div> <div>Secretary of the Treasury Board</div> </div>							
	Deputy Secretary Program Branch	Deputy Secretary Personnel Policy Branch	Deputy Secretary Administrative Policy Branch	Deputy Secretary Official Languages Branch	Deputy Secretary Real Property Management	Administration	Total
Central Administration of the Public Service	13,181	26,146	7,728	12,487	4,327	17,980	81,849
Government Contingencies and Centrally Financed Programs	580,000						580,000
Employer Contributions to Insurance Plans Program		590,259					590,259
Total	593,181	616,405	7,728	12,487	4,327	17,980	1,252,108

Figure 2: Departmental Spending Plan by Program

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Change		For Details
			\$	%	
Central Administration of the Public Service	81,849	75,476	6,373	8.4	2-3
Government Contingencies and Centrally Financed Programs	580,000	955,000	(375,000)	(39.3)	3-3
Employer Contributions to Insurance Plans	590,259	449,422	140,837	31.3	4-3
Temporary Assignment	-	2,383	(2,383)	(100.0)	5-3
Total Budgetary	1,252,108	1,482,281	(230,173)	(15.5)	

**Central Administration of the
Public Service Program**

1991-92 Expenditure Plan

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92	2-4
B. Use of 1989-90 Authorities	2-5

Section I Program Overview

A. Plans for 1991-92 and Recent Performance	
1. Highlights	2-6
2. Financial Summaries	2-8
B. Background	
1. Introduction	2-10
2. Mandate	2-10
3. Program Objective	2-10
4. Program Organization for Delivery	2-10
C. Planning Perspective	
1. External Factors Influencing the Program	2-12
2. Initiatives	2-12

Section II Analysis by Activity

A. Expenditure Management	2-17
B. Personnel Management	2-19
C. Staff Relations	2-21
D. Administrative Policy	2-23
E. Official Languages	2-26
F. Real Property Management	2-29
G. Departmental Administration	2-31

Section III Supplementary Information

A. Profile of Program Resources	
1. Financial Requirements by Object	2-32
2. Personnel Requirements	2-33
B. Net Cost of Program	2-35
C. Topical Index	2-36

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92 - Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates	1990-91 Main Estimates
	Central Administration of the Public Service Program		
1	Program Expenditure	68,612	66,629
3	Payments to Crown corporations - Official Languages Act	6,000	6,000
(S)	President of the Treasury Board - Salary and motor car allowance	51	49
(S)	Contributions to employee benefit plans	7,186	6,755
	Total Program	81,849	79,433

Vote - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1991-92 Main Estimates
	Central Administration of the Public Service Program	
1	Central Administration of the Public Service - Program expenditures and the grants listed in the Estimates	68,612,000
3	Payments to Crown corporations in accordance with the Official Languages Act	6,000,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates					1990-91 Main Estimates
	Authorized Person- Years*	Budgetary			Total	
		Operating	Capital	Transfer Payments		
Expenditure Management	154	13,032	149	...	13,181	12,714
Personnel Management	193	18,901	137	...	19,038	18,382
Staff Relations	81	6,875	233	...	7,108	6,601
Administrative Policy	75	7,580	143	5	7,728	7,906
Official Languages	64	12,370	117	...	12,487	11,721
Real Property Management	21	4,282	45	...	4,327	4,232
Departmental Administration	211	17,728	87	165	17,980	17,877
	799	80,768	911	170	81,849	79,433
1990-91 Authorized Person-Years	800					

* See figure 13, page 2-34, for additional information on person-years.

B. Use of 1989-90 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote	(dollars)	Main Estimates	Available for Use	Total Actual Use
	Central Administration of the Public Service Program			
1	Program expenditures	63,508,000	68,430,813	68,404,622
3	Payments to Crown corporations in accordance with the Official Languages Act	6,000,000	6,000,000	1,193,285
(S)	President of the Treasury Board - Salary and motor car allowance	47,800	48,200	48,200
(S)	Contributions to employee benefit plans	6,399,000	6,399,000	6,399,000
(S)	Refunds of amounts credited to revenue in previous years	...	2,031	2,031
	Total Program - Budgetary	75,954,800	80,880,044	76,047,138

Section I

Program Overview

A. Plans for 1991-92 and Recent Performance

1. Highlights

Expenditure Management

- The implementation of Increased Ministerial Authority and Accountability (IMAA) continues as a key instrument for fulfilling the government's commitment to a more productive and vital Public Service. (page 2-14)
- Several initiatives have contributed to the achievement of another major expenditure management priority -- better management through the more effective and efficient use of existing resources. (page 2-18)
- Expenditure restraint continues to be a major priority of the Treasury Board. (page 2-18)
- The identification of opportunities for the introduction of user fees is continuing. (page 2-14)
- Operating budgets are being introduced on a pilot basis in some areas and will be extended to the full Public Service on April 1, 1993. (page 2-12)

Personnel Management

- The classification system will be simplified. (page 2-13)
- Changes to the Management Category will be introduced. (page 2-13)
- A greater emphasis will be given to human resources development over the next five years. (page 2-13)
- The objectives of Employment Equity will continue to be pursued. (page 2-13)
- Memoranda of Understanding were signed in 1990 with the two major Public Service unions to negotiate master agreements. (page 2-22)

Administrative Policy

- A new policy on the management of information technology will be implemented. (page 2-14, page 2-25)
- Training programs will continue to be developed for use in improving management and administrative skills. (page 2-15, page 2-25)
- In keeping with the IMAA philosophy and PS2000 initiative, Treasury Board administrative policies are being redrafted to make them less prescriptive and more manager-oriented. (page 2-24)

Official Languages

- Regulations on service to the public were tabled in the House of Commons on November 8, 1990. Upon the adoption of the Regulations, related policies will be amended. (page 2-27, page 2-28)
- In 1991-92, the President will negotiate Letters of Understanding with the remainder of federal departments and will undertake a similar process with Crown corporations. (page 2-28)
- The design and development of a new Official Languages Information System (OLIS II) was initiated in 1990-91 and will be implemented in federal institutions over the next few years. (page 2-27)
- During 1991-92, the government will continue to support Crown agencies' efforts in the application of the Official Languages Act in the area of language of work through a three-year Financial Assistance Program. (page 2-28)

Real Property Management

- The redrafting of Treasury Board real property policies was started in 1990-91 and will be completed in 1991-92. (page 2-16)
- The real property directory will be operational in 1991-92. (page 2-29)
- The program to establish profiles of major federal properties is progressing. (page 2-29)

2. Financial Summaries

Figure 1: Financial Requirements by Activity for 1991-92

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Change	For Details See Page
Expenditure Management	13,181	12,581	600	2-17
Personnel Management	19,038	17,919	1,119	2-19
Staff Relations	7,108	6,506	602	2-22
Administrative Policy	7,728	7,712	16	2-24
Official Languages	12,487	9,204	3,283	2-27
Real Property Management	4,327	4,083	244	2-30
Departmental Administration	17,980	17,471	509	2-32
	81,849	75,476	6,373	
Person-Years*:				
Controlled by TB	799	800	(1)	
Other	8	6	2	
	807	806	1	

* See figure 13, page 2-34, for additional information on person-years.

Explanation of Change: The financial requirements for 1991-92 are \$6.4 million or 8.4 per cent higher than the 1990-91 forecast expenditures. The increase is due primarily to the following items:

	(\$000)
• general increases in salaries and contributions to employee benefit plans;	3,212
• general net decrease in operating costs, which includes increases of \$746,000 for Personnel Management and \$383,000 for Official Languages and decreases of \$450,000 for Administrative Policy and \$1,142,000 for Departmental Administration;	(228)
• reduction due to the implementation of the GST;	(416)
• adjustment due to expenditure reduction plan for 1990-91;	1,405
• reduction in payments to Crown corporations for 1990-91 under Official Languages.	2,400

Explanation of 1990-91 Forecast: The 1990-91 forecast (which is based on information available to management as of November 30, 1990) is \$4 million or five per cent lower than the 1990-91 Main Estimates of \$79.4 million (see Spending Authorities, page 2-4). The difference of \$4 million reflects the following items:

	(\$000)
• adjustment due to the implementation of the GST;	(152)
• adjustment due to the expenditure reduction plan;	(1,405)
• reduction in payments to Crown corporations under Official Languages.	(2,400)

Figure 2: Financial Results by Activity for 1989-90

(thousands of dollars)	Actual	Main Estimates	Change
Expenditure Management	11,802	12,126	(324)
Personnel Management	20,162	18,709	1,453
Staff Relations	6,476	6,311	165
Administrative Policy	8,171	7,586	585
Official Languages	6,774	11,715	(4,941)
Real Property Management	4,174	4,180	(6)
Departmental Administration	18,488	15,328	3,160
	76,047	75,955	92
Person-Years*:			
Controlled by TB	796	798	(2)
Other	8	12	(4)
	804	810	(6)

* See figure 13, page 2-34, for additional information on person-years.

Explanation of Change: The actual financial requirements were approximately \$0.1 million or 0.1 per cent more than the Main Estimates. This was mainly due to the following items:

	(\$000)
• increased operating costs as a result of other personnel expenditures;	2,300
• a general increase in other operating costs including \$1,425,000 under Departmental Administration for the implementation of the Corporate System Network; and	2,599
• a reduction in the payments to Crown corporations under Official Languages.	(4,807)

B. Background

1. Introduction

The Central Administration of the Public Service Program provides the human and financial resources for all operations of the Secretariat. The Secretariat assists the Treasury Board in reviewing and approving service-wide policies, guidelines and directives governing the management of the Public Service and submissions from individual departments and agencies.

2. Mandate

The principal legislative authorities for the Treasury Board are the Financial Administration Act, the Public Service Staff Relations Act, and the Official Languages Act. The Treasury Board is also authorized by the Governor in Council to implement certain provisions of the Public Service Superannuation Act, the Supplementary Retirement Benefits Act and other superannuation acts. As well, the Board is assigned responsibilities in a number of other Acts, usually as part of an approval process.

3. Program Objective

The objective of the Central Administration of the Public Service Program is to support the Treasury Board in performing its statutory responsibilities for the management of the government's financial, human and materiel resources.

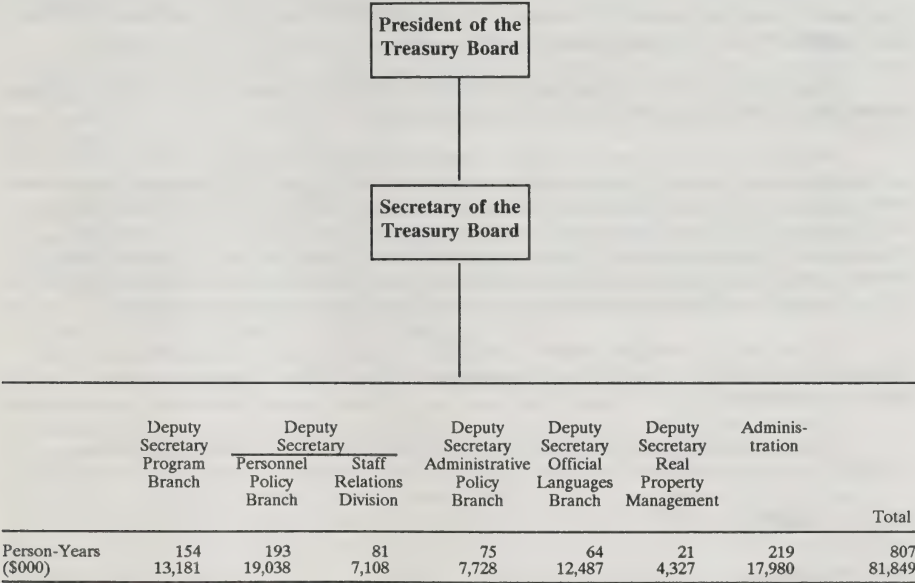
4. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The Central Administration of the Public Service Program is composed of seven activities: Expenditure Management, Personnel Management, Staff Relations, Administrative Policy, Official Languages, Real Property Management and Departmental Administration.

Organization Structure: Figure 3 shows the reporting relationships of the six branches of the Secretariat and their corresponding resources. The branches and the activity structure have a one-to-one relationship with the exception of the Personnel Policy Branch which is responsible for two activities: the Personnel Management and Staff Relations activities.

The funds shown under Administration include the costs of the Offices of the President and the Secretary, Corporate Policy and Public Affairs, direct support services and the Treasury Board Secretariat's share of the administrative services.

Figure 3: 1991-92 Resources by Organization/Activity



C. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

The Treasury Board, as the general manager of the Public Service, responds to government priorities which reflect social and economic concerns of the country.

In December 1989, the Prime Minister launched the Public Service 2000 initiative, which has become the primary focus of the Treasury Board Secretariat.

PS2000 is aimed at renewing the Public Service of Canada to provide Canadians with the best possible government services in the most efficient and cost-effective way. The Secretariat has provided advice and assistance to ten PS2000 task forces set up to make recommendations to the government. On December 12, 1990, the President of the Treasury Board tabled a White Paper called *Public Service 2000: The Renewal of the Public Service of Canada*. It outlines the government's plan to achieve a more consultative and service-oriented Public Service, and contains the values and principles that will guide the Public Service and maintain its professional and non-partisan character.

Of the 80 or so recommendations in the White Paper, approximately half pertain directly to Treasury Board policies or the Secretariat's operating procedures. Some recommendations will require legislative amendments.

This government priority will have major implications on the Secretariat's approach in delivering its programs and will be the driving force in its workplans for at least the next three years.

2. Initiatives

New Initiatives

The initiatives which the Secretariat will pursue during 1991-92 include the following:

Public Service 2000: The Secretariat has taken lead responsibility for five major system-wide changes identified in the White Paper. Each of these is supported by a committee of senior departmental officers to ensure that departmental views are taken into account as part of the implementation process. To prepare to meet the challenges of change effectively, Treasury Board is carrying out a "New Directions" initiative to clarify its mission and the principles that guide its activities. The five major changes are:

Operating Budgets: A work program has been established which will see service-wide implementation of operating budgets in the 1993-94 fiscal year, with a series of progressively larger and more complex pilot projects being implemented over the next two years.

An operating budget brings together in a single budget all resources provided for salaries and wages, goods and services, and minor capital expenditures. It means person-year decontrol and increased authority for the manager to choose the most appropriate and cost-effective mix of resources to get the job done.

A steering committee will oversee some critical work involving:

- a determination of how to measure and manage the size of the Public Service; and
- a review of management systems to ensure that the necessary accountability and management control mechanisms are in place for a smooth transition.

Management Category Restructuring: The Senior Management and the first level of the Executive groups will be integrated and separate but parallel career streams for professionals and specialists will be examined. It is also expected that the number of senior management reporting levels below the deputy head will be reduced to three. This will result in amendments to all relevant personnel policies, such as performance pay, performance review, organization and benefits.

Simplification of the Classification System: An inter-departmental task force has been set up to develop a universal job evaluation plan and classification standard. A new General Services Group (GE) standard is planned for implementation by 1992-93. This will result in a simplified process and more flexibility in the deployment of personnel and reduce the number of occupational groups within the Public Service by some two-thirds.

Human Resources Development: The government has established the Human Resources Development Council, comprising four central-agency deputies and four line deputies, to provide a forum for senior deputy ministers to set strategic direction and foster consultation and coordination among departments and between departments and central agencies. It has identified projects related to training, deployment, performance appraisal, and career planning and development. In support of the Council, the Secretariat has announced the creation of a Human Resources Development Branch which will be fully established and operating during 1991-92.

Employment Equity: A new target-setting process is being developed to establish service-wide objectives for the recruitment, promotion and retention of designated group members. Recommendations from the Task Force on Barriers to Women in the Public Service will be incorporated into an updated approach to Employment Equity in the Public Service.

Personnel Community Professional Development: The Treasury Board Secretariat will work with departments and the Public Service Commission to initiate and support activities for the professional development, training, human resource planning, career management, and resourcing of the Personnel community on a service-wide basis.

Supplemental Health Program: The Supplemental Health Program for public servants, Armed Forces and RCMP, dependants and others (the Group Surgical Medical Insurance Plan - GSMIP) will be converted to a self-insured arrangement to reduce costs.

Travel Administration - (Government Travel Service): The Treasury Board Secretariat will be supporting SSC and the OCG in the preparation of the criteria to be included in the Request for Proposal to provide travel services for the Government Travel Service. The current contract with Marlin has expired.

Triennial Review of Classification Decisions: The third triennial review to assess the quality of classification decisions in departments will take place in 1991-1992. All departmental results will be reported to the Treasury Board Secretariat by February 1992. Treasury Board Secretariat will then provide a report of study findings to the Public Accounts Committee.

Informatics: Work is proceeding on the development and implementation of a recovery plan in case of a severe disaster which might all but shut down the government's in-house informatics and Electronic Data Processing (EDP) facilities.

Compensation Valuation and Costing Methodologies: After the completion of private sector benefits valuation in 1990, a comparison/evaluation report (1988/1990) will be produced in 1991-92. A new methodology will be developed on maternity leave to take into account substantial modifications to the Unemployment Insurance Act.

Personnel Information Strategy: The strategic approach, developed in 1990-91, to co-ordinate the management of human resources information with similar initiatives in the finance, material assets and real property management functions will be elaborated over the following three to five years.

Information Technology A new Management of Information Technology policy was approved. Its implementation will include:

- the implementation of the new information management planning process and business-case approach towards investments in information technology; and
- the adoption of information technology standards that will protect investments, foster interoperability, and allow competition among suppliers.

Update on Previously Reported Initiatives

Expenditure Management

Special Operating Agencies (SOAs): SOAs are service delivery units in government that receive increased management flexibility in return for commitment to improved performance under a business plan. Objectives include better overall management, improved operational results and greater focus on meeting the needs of the client. In 1990-91, five Agencies were implemented including the Passport Office (External Affairs), Training and Development Canada (Public Service Commission), the Government Telecommunications Agency (Communications Canada), and two reorganized units of Supply and Services: Consulting and Audit Canada and the Canada Communication Group (formerly the Government Printing Bureau).

The SOA approach has received wide support and has been endorsed by the Public Service 2000 initiative. As a result, additional Agencies will be considered in 1991-92 covering direct services to Canadians, internal services of government, science and technology services, regulatory and enforcement programs and others.

User Charges: Implementation of the user fee policy framework approved in July 1986 continues. The user fee revenue plan component of the departmental Multi-Year Operational Plan has been streamlined. A formal policy circular, reflecting the experience of departments and incorporating greater incentives to departments, was approved in December 1989. User fees remain an important element in the government's management improvement and fiscal consolidation strategy. Some successful applications of the policy are documented in Part I of these Estimates.

Increased Ministerial Authority and Accountability: The implementation of Increased Ministerial Authority and Accountability (IMAA) continues as a key instrument for fulfilling the government's commitment to a more productive and vital Public Service. Delegation, deregulation and the streamlining of Treasury Board policies and processes continues.

Four more Memoranda of Understanding were signed -- with Agriculture Canada, Indian Affairs and Northern Development, the National Research Council and Health and Welfare Canada -- bringing to ten the number of departments under the MOU umbrella. The ten departments account for almost half the person-years of the Public Service.

These MOUs included a number of increased personnel and administrative authorities and some major resource management authorities including:

- for the National Research Council, replacement of person-year controls with a wage envelope and an agreement on sharing incremental revenues from cost-recovery initiatives; and
- for Indian Affairs and Northern Development, authority to establish Indian Oil and Gas Canada as a pilot project for the introduction of an Operating Budget effective April 1, 1990, and, subject to conditions and specified maximums, authority to carry forward contribution funds in the Indian and Inuit and Northern Affairs programs.

The accountability frameworks included in these MOUs show improvement in terms of streamlining administrative accountabilities. The accountability frameworks related to program performance embodied in the MOU with Indian Affairs and Northern Development reflect a successful effort to focus on meaningful results information.

The five Annual Management Reports submitted for the 1989-90 fiscal years were well received by Treasury Board Ministers. These reports are an important aspect of the continuing work to make meaningful accountability for results achieved a reality. A major Treasury Board priority in the context of the Public Service 2000 reforms will be to ensure that an appropriate accountability regime based on good performance information is in place for all departments. This will be essential to complement the increased managerial flexibility being introduced through operating budgets, Special Operating Agencies, and other innovative approaches.

Personnel Management

Work Force 2000: This project, which began in 1989, is to develop a plan by which the Public Service can meet the challenges of human resources management in the coming decade and beyond. The project is being conducted in three phases. The first and second phases were completed in 1990-91 and provide an overview of future Public Service work force requirements.

Workplace Day Care Centres: The development of a demand survey of the economic viability of workplace day care centres is on-going within the context of a joint union/management committee established under the National Joint Council and this work is expected to continue during 1991-1992.

Incentive Awards: Acknowledging employee performance with incentive awards and other recognition vehicles continues to be seen as an important role for management. Managers are being encouraged to take advantage of recent improvements to incentive awards and to adopt a strategic approach to the management of their employee recognition options. Last year, savings of \$7.7 million were realized under the Suggestion Award Program. Although significant improvements to the Incentive Award Plan have been implemented, opportunities for introducing greater flexibility in this area are being pursued under the implementation phase of PS2000.

Pension Reform: Work on Public Service pension reform and policy development in support of privatization or devolution is continuing.

Equal Pay for Work of Equal Value: In January 1990, the unions withdrew from the Joint Union/Management study on the service-wide implementation of Equal Pay for Work of Equal Value, over the issue of further analysis of apparent gender bias. The Treasury Board Secretariat proceeded with the conclusion of the study and issued equalization adjustment settlements to four of the principal female-dominated groups. The unions have since contested the calculation and amounts of these adjustments to the Canadian Human Rights Commission who have in turn referred these matters to a Human Rights Tribunal. Tribunal proceedings will begin in 1991.

Employee Identifier: In 1988, Parliament confirmed that the use of the Social Insurance Number (SIN) must be restricted to instances specified in the original legislation. Therefore, the SIN cannot be used in employee records in the Public Service. A new employee identifier is scheduled for implementation by 1994. Planning and feasibility studies are nearing completion, and implementation activities are now under way.

Administrative Policy

Administrative Training: Current training and human resource management programs begun in 1989 for access to information, privacy and security will be expanded to information management. A comprehensive training program is being developed for materiel managers and contracting authorities and a series of conferences, presentations and departmental seminars have been presented throughout the country to focus on the increased leadership role being exercised by the branch, policy changes and increased delegations with further empowerment.

Real Property Management

Real Property Policy Reform: The implementation of the revised federal property management regime is proceeding on two fronts as planned. First, fundamental reforms to the management structure and practices for federal real property including changes in departmental roles and revision of central government policies are on schedule and will be completed in 1991-92. Second, by 1993-94 the Treasury Board Secretariat will systematically review all significant federal land holdings and will develop options for improved use of federal lands in specific urban areas. In 1991-92, the land holdings review will continue and strategic options for five additional urban areas will be developed.

Completed Initiatives

Personnel Management

Report of the Task Force on Barriers to Women: The Task Force has submitted its report; many of the recommendations have been incorporated in PS2000.

Administrative Policy

Delivery of Government Services: This initiative has evolved and is now incorporated in the Special Operating Agencies initiative.

Section II

Analysis by Activity

A. Expenditure Management

Objective

On the basis of the analysis of departmental plans and programs, to recommend to the government the acceptance or modification of specific expenditure proposals, in order to:

- reflect the priorities which the government assigns to the objectives;
- increase the effectiveness of existing and proposed programs;
- increase the efficiency with which the person-year resources, facilities, equipment, materials and supplies are used in the operation of programs; and
- develop the Estimates for the approval of Parliament.

Description

This activity is the responsibility of the Program Branch, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has four sub-activities.

Program Analysis: analyses programs and reviews Multi-Year Operational Plans to advise the Treasury Board on the allocation of resources. It also communicates to departments and agencies the policies, directives and decisions of the Treasury Board which affect the use and level of resources.

Expenditure Coordination: maintains an up-to-date account of government expenditures, provides technical support in matters of Estimates and internal electronic data processing systems, provides instructions to departments on the preparation of Multi-Year Operational Plans and Main Estimates submissions and publishes the Main and Supplementary Estimates. It also includes the IMAA Task Force, which coordinates the implementation of Increased Ministerial Authority and Accountability within the Treasury Board Secretariat and the Office of the Comptroller General.

Crown Corporations: provides a common service to the Treasury Board Secretariat and the Department of Finance by analyzing and advising on the financial requirements and the development of policies and legislation related to Crown corporations and their subsidiaries.

Management: includes the Deputy Secretary's Office, which provides executive direction and coordinates the activities of the branch.

Resource Summary

The Expenditure Management Activity accounts for 16 per cent of the total 1991-92 Central Administration of the Public Service Program expenditures and 19 per cent of the total person-years.

Figure 4: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Program Analysis	5,520	70	5,279	71	4,409	60
Expenditure Coordination	3,833	42	3,622	42	3,764	42
Crown Corporations	3,052	37	2,958	38	2,680	35
Management	776	5	722	6	949	11
	13,181	154	12,581	157	11,802	148

Personnel costs account for 89 per cent of the total activity expenditures.

Performance Information and Resource Justification

The results of branch activity include:

- recommendations on the allocation of resources to government programs in line with the established priorities of government;
- policy advice to the President as a senior member of Cabinet on new initiatives, enhancements to existing programs, expenditure planning and deficit control; and
- implementation of a management regime providing Public Service managers with enhanced authority to deliver their programs and establishing a more effective accountability to the Treasury Board for results achieved.

More specifically, the branch achievements have been concerned with expenditure restraint and better management of existing resources which included:

- the implementation of the Expenditure Control Plan announced in the February 1990 budget to continue progress on deficit reduction and to control spending strictly;
- living within the program spending reserves identified at the beginning of 1990-91 for supplementary spending initiatives;
- the announcement of a further \$350 million in expenditure reductions in November 1990 to offset mounting spending pressures;
- the identification of opportunities for the introduction of user fees based on the principles of fairness, equity, and sound management practices;
- implementation of a policy which will allow departments to carry forward up to three per cent of their non-salary operating budgets;
- creation of five Special Operating Agencies in 1990-91; additional agencies will be established in 1991-92;
- agreement to implement "operating budgets" on a pilot-project basis; and
- department-specific initiatives embodied in IMAA Memoranda of Understanding.

B. Personnel Management

Objective

To develop, communicate and evaluate personnel policies, regulations, standards, systems and terms and conditions of employment to enable managers to manage the human resources required to carry out government programs.

Description

This activity is the responsibility of the Personnel Policy Branch, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has six sub-activities.

General Personnel Management: develops, manages and monitors service-wide personnel policies and programs which include responsibility for ADM management, Management Category programs, compensation policy, non-bargained compensation, benefits, employee services, occupational safety and health, terms and conditions of employment that are not subject to collective bargaining, workplace day care centres, and harassment in the workplace, and is responsible for a portion of the Employer Contributions to Insurance Plans Program.

Pensions and Special Projects: develops, implements and manages Public Service pension policies and programs and special projects when assigned, and is responsible for a portion of the Employer Contributions to Insurance Plans Program.

Classification, Human Resources Information Systems and Pay: develops and implements policies and provides advice on matters related to systems and standards of classification and the training of classification personnel, implementation of equal-pay-for-work-of-equal-value initiatives; and the development of pay administration policies and government-wide personnel information systems to support the Treasury Board and departments in the management of the personnel function.

Human Resources: develops and implements policies, and provides advice on matters related to Employment Equity programs, human rights, training programs and human resources planning.

Planning, Evaluation and Policy Development: manages the strategic planning process, conducts evaluations and reviews of personnel policies and programs, coordinates audits of departmental personnel activities, monitors and coordinates policy development activities, develops strategies for communicating policies to departments.

Management: includes the Deputy Secretary's Office, which provides executive direction and coordinates the activities of the branch.

Resource Summary

The Personnel Management Activity accounts for 23 per cent of the total 1991-92 Central Administration of the Public Service Program expenditures and 24 per cent of the total person-years.

Figure 5: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
General Personnel Management	5,132	57	4,961	57	4,863	55
Pensions and Special Projects	1,655	22	1,563	22	1,515	21
Classification, Human Resources Information Systems and Pay	6,657	56	6,152	56	7,989	64
Human Resources	3,178	32	3,114	35	3,521	35
Planning, Evaluation and Policy Development	1,854	21	1,630	19	1,911	19
Management	562	5	499	5	363	4
	19,038	193	17,919	194	20,162	198

Personnel costs account for 68 per cent of the total activity expenditures. Other significant expenditure areas are: three per cent for transportation and communication and 26 per cent for professional and special services.

Performance Information and Resource Justification

The effectiveness of the Personnel Policy Branch is measured by the adequacy of the leadership provided to the Public Service in the management of human resources required for the administration of the Government of Canada. The quality of that direction will be demonstrated by maintaining acceptable levels of service, and sustaining employer policies in spite of a reduction of resources available to the Public Service to deliver programs. An appropriate employer policy position, as evidenced in the program overview, includes the development and administration of such major policies as Employment Equity, Equal Pay, Pension Plans, Occupational Safety and Health, Benefits Plans, Work Force Adjustment, as well as the management of the Classification System, and the negotiation of National Joint Council policies on a cyclical basis.

C. Staff Relations

Objective

To develop and implement policies promoting effective employer-employee relations in the federal Public Service.

Description

This activity is the responsibility of the Personnel Policy Branch, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has four sub-activities.

Collective Bargaining: negotiates, interprets and administers federal Public Service collective agreements; develops and implements proposals to improve the collective bargaining process; and undertakes compensation analysis.

Policy, Adjudication and Representation: develops, implements and maintains effective employer-employee relations policies in the federal Public Service dealing with the collective bargaining legislative framework, collective bargaining compensation policy, excluded and designated employees, discipline policy, and staff relations training; administers the grievance process at the adjudication level; provides advice to departments on discipline.

Information and Analysis: recommends and maintains information systems, conducts compensation research and related analytical activities, provides information and analytical services on compensation costs and the composition of the Public Service labour force.

Management: includes the Assistant Secretary's Office, which provides executive direction and coordinates the activities of the Staff Relations Division.

Resource Summary

The Staff Relations Activity accounts for seven per cent of the total 1991-92 Central Administration of the Public Service Program expenditures and 10 per cent of the total person-years.

Figure 6: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Collective Bargaining	2,297	31	2,250	31	2,303	32
Policy, Adjudication and Representation	1,601	18	1,533	18	1,315	17
Information and Analysis	2,478	26	2,106	26	2,187	27
Management	732	6	617	6	671	5
	7,108	81	6,506	81	6,476	81

Personnel costs account for 77 per cent of the total activity expenditures. Other significant expenditure areas are: four per cent for transportation and communication, four per cent for information and 11 per cent for professional and special services.

Performance Information and Resource Justification

During the 1990 calendar year, there were nine collective agreements reached between the Treasury Board and the bargaining agents certified to represent federal employees. Treasury Board also signed two memoranda of understanding with the two major Public Service unions to negotiate master agreements. At the end of 1990, collective bargaining was under way for 31 bargaining units involving 29,000 employees. In 1991, bargaining will occur for another 43 bargaining units involving 168,000 employees.

D. Administrative Policy

Objective

To develop, communicate and evaluate administrative and information policies, regulations, standards and systems in order to ensure probity, prudence, efficiency and effectiveness in the acquisition and use of materiel and services required to provide effective support to government programs.

Description

This activity is the responsibility of the Administrative Policy Branch, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has four sub-activities.

Information Management: formulates and implements policies and provides management leadership in the fields of information technology (including all aspects of information systems, electronic data processing, telecommunications and office automation and the government's information technology standards program), access to information and privacy, security, communications and the Federal Identity Program, and the management of government information holdings. In addition, it assesses, for the Treasury Board, departmental proposals for the approval of plans, contracts and other policy requisites.

Administrative Management: formulates and implements policies in the fields of risk and insurance management, common services, movable asset management, contracting for services and movable assets, and all policies on the management of Crown projects, including the assessment of departmental proposals for large projects from a project management, accountability and policy perspective. It reviews and evaluates all administrative policies, provides direction to departmental review units for audits and evaluations in these areas by departments. It identifies and assesses best administrative practices in use in federal departments and agencies. In addition, it assesses for the Treasury Board departmental proposals to be exempted from, or to exceed, policy limitations. It is also responsible for the branch planning, budgeting and operational infrastructures.

Delivery of Government Services: as of December 1990, this unit was re-integrated under Administrative Management. The primary responsibilities have been incorporated in the Special Operating Agency initiative.

Management: includes the Deputy Secretary's Office, which provides executive direction and coordinates the activities of the branch.

Resource Summary

The Administrative Policy Activity accounts for nine per cent of the total 1991-92 Central Administration of the Public Service Program expenditures and nine per cent of the total person-years.

Figure 7: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Information Management	4,321	37	4,473	37	4,511	35
Administrative Management	3,047	35	2,473	30	2,541	30
Delivery of Government Services*	-	-	537	6	891	7
Management	360	3	229	3	227	3
	7,728	75	7,712	76	8,170	75

* The resources for this activity are now included under Administrative Management.

Personnel costs account for 73 per cent of the total activity expenditures. Other significant expenditure areas are: nine per cent for information and 14 per cent for professional and special services.

Performance Information and Resource Justification

Many of the Administrative Policy Branch (APB) achievements can be considered under two broad areas of endeavour - administrative and policy reform, and policy leadership.

Administrative and Policy Reform: The overhaul of Treasury Board administrative policies, which included the rewriting, reformatting and revising of the irreducible core of policies, continued to be an important priority for the year. Treasury Board policies were restructured to clearly separate policy requirements from guidelines, to make the policies more management-oriented and to clarify the basic accountabilities.

The Contracting Volume of the *Treasury Board Manual* has been issued, volumes on Security, Communications, Materiel Management, Risk Management and Common Services are almost completed, and much progress has been made on the Procurement and Project Management volume, including issuing of the section dealing with the Major Crown Projects policy.

The new policy on the Management of Information Technology was approved in June, 1990. The policy is forward-looking, and provides overall direction for government, setting the tone for a different approach to investments in information technology.

The branch has not only accomplished these policy changes but has done so in a way that has involved departmental consultation and the development of positive working relationships with departments.

Policy Leadership: The branch has focused on playing a more visible policy leadership role to meet the challenges of better management and improved productivity and efficiency in government. APB also participated actively in a major way with the Public Service 2000 Task Force on Administrative Policies and Common Services.

A stronger policy leadership role has major implications for how the branch communicates with departments. In pursuing a more active role in promulgating and communicating its policy objectives the branch is continuing to improve the quality of service to its clients in such areas as policy interpretation and advice and turnaround times for Treasury Board submissions.

As part of policy leadership, APB served its clients by chairing selected seminars, training programs, workshops, conferences and committees. Departmental profiles were completed to increase knowledge and understanding of departmental management requirements. Communications aids such

as publications, bulletins, posters and audio-visual material were also used. These communication tools have enabled the branch to reach a large number of its clients.

- Information Management Practices

- A Government Security Audit Guide was developed. The first pilot of a security training course was run, subsequently evaluated and revised. A new training manual is now ready and the Public Service Commission will begin to offer courses on a regular basis;
- A Treasury Board Secretariat/Privy Council Office report to the Deputy Minister's Steering Committee indicated that implementation of the Government Communications Policy was proceeding well;
- The Branch assisted the Public Service Commission in conducting a training program on Access to Information and Privacy and workshops on problem areas with departmental "access to information and privacy" staff. Five hundred people attended 22 courses at headquarters and in the regions. Two hundred and twenty people attended the workshops; and
- Government-wide conferences were convened to introduce the new policy on the Management of Government Information Holdings (December 1989) and the revised security policy and standards (February 1990); as well, four courses were offered on the Security Policy in conjunction with the Public Service Commission;

- Information Technology Management

- In the information technology standards area there are over 125 departmental officers contributing to various working groups. Recognized leaders in the field; they are constantly asked not only within the federal government, but also by other governments and trade associations to share their approaches and to exchange ideas. They are recognized both nationally and internationally.

- Administrative Management

- A major materiel management conference, with 250 materiel managers in attendance, was held in May 1990, and 17 regional seminars for 700 people were organized to introduce the new policies. Seminars on the Contracting and Procurement Management policies were conducted from Newfoundland to British Columbia, with each one filled to capacity. The consultative committee structures were revitalized, and three new interdepartmental committees were established to deal with policy revisions, human resources and executive issues in materiel management. Strategies were also developed to deal with environmental issues and management practices; and
- The policy on Major Crown Projects, endorsed by departmental representatives, was approved by Treasury Board in June 1990.

In addition, one-on-one assistance was provided to many departments to solve systemic or structural problems associated with government policy, and in the design and development of programs and services.

With respect to Treasury Board submissions, the branch analyzed approximately 350 submissions to Treasury Board and made recommendations on their disposition to assist Ministers in arriving at decisions. The target of a five-week overall turnaround time had been met in a progressively higher percentage of submissions over the past three years. In 1989-90, APB responded within five weeks to 87 per cent of submissions, up from 76 per cent in 1987-88. APB received 570 submissions in 1989-90.

E. Official Languages

Objective

To develop, communicate and evaluate official languages policies and programs within the federal Public Service.

Description

This activity, which consists of five sub-activities, is the responsibility of the Official Languages Branch which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board.

The mission of the Official Languages Branch is to assist the Treasury Board to discharge its responsibilities under Parts IV, V and VI of the Official Languages Act for the general direction and coordination of official languages policies and programs in federal institutions.

Operations: advises and informs departments, agencies and Crown corporations about official languages policies and programs. It monitors and audits implementation of the Official Languages Act and policies through two monitoring groups and an audit group and negotiates agreements with federal institutions.

Policy: formulates and interprets official language policy, analyses major issues in official languages, produces policy guidelines, proposes the content of regulations under the Official Languages Act and prepares an annual report to be submitted to Parliament by the President of the Treasury Board.

Management Information and Services: provides support services that include the development, implementation and monitoring of government-wide support mechanisms (e.g. bilingualism bonus, language training and translation envelopes). It provides information on the program and manages the program's data systems which assist federal institutions and other interested parties in assessing the results, as well as internal branch planning and resources management.

Liaison: ensures communication and consultation with minority organizations, regional federal managers, provincial and municipal government and the business community. It informs the public and federal employees of official language principles and programs.

Program Evaluation: develops evaluation processes, conducts evaluations of the Official Languages Program and assesses the impact of legislation and regulations.

Management: includes the analyst matrix pool and the Deputy Secretary's Office, which provides executive direction and coordination of activities for the branch.

Resource Summary

The Official Languages Activity accounts for 15 per cent of the total 1991-92 Central Administration of the Public Service Program expenditures and eight per cent of the total person-years.

Figure 8: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Operations	563	7	430	6	531	8
Policy	460	5	429	6	396	5
Management Information and Services	2,107	14	1,934	14	1,706	12
Liaison	523	2	294	2	347	2
Program Evaluation	447	4	413	4	303	3
Management	2,387	32	2,104	32	2,298	32
Payments to Crown Corporations	6,000	...	3,600	...	1,193	...
	12,487	64	9,204	64	6,774	62

Personnel costs account for 36 per cent of the total activity expenditures. Other significant expenditure areas are: 13 per cent for professional and special services and 48 per cent for other subsidies and payments.

Performance Information and Resource Justification

The main achievements of the branch in 1990-91 were: tabling of draft proposed Regulations under the Official Languages Act regarding service to the public; evaluation of the impact of these proposed Regulations on the public, minorities and employees; and preparation of the President's second Annual Report to Parliament.

The tabling of draft Regulations on service to the public was the focal point of the Official Languages Branch's achievements in 1990-91. Examination of the various criteria and their impact on minority communities led to adjustments to the proposed Regulations. Information sessions were given to regional managers throughout the country to explain the framework and the scope of the Regulations applicable in their respective regions. In addition, information sessions were held in the National Capital region for representatives of all federal institutions.

In addition, the branch negotiated some 40 Letters of Understanding (LOUs) with departments and agencies, consistent with the policy on Increased Ministerial Authority and Accountability, to ensure that departments and agencies can be held accountable for effectively implementing the Official Languages Act and programs in their organizations. The branch also monitored departmental performance through several audits and studies, and brought audit activities in departments and agencies into line with Treasury Board requirements.

Information products such as folders and posters on active offer of services and videocassettes and booklets dealing with the chairing of bilingual meetings were produced and distributed to federal employees in departmental bilingual offices and to managers responsible for the Official Languages Program in Crown corporations.

The Official Languages Act of 1988 extended the responsibility of the President of the Treasury Board to report on all federal institutions and not just the Public Service. Accordingly, a new system to cover official languages information in federal institutions not covered by the current OLIS was designed, developed and implemented. Continued enhancements to this OLIS II system are expected over the next few years.

The Official Languages Branch also pressed on with the study of the various factors which are favourable or detrimental to the creation of work environments conducive to the use of both official languages as languages of work. These studies are presently being analyzed in greater depth.

Conferences on information technology and official languages were held in cooperation with the advisory committees for departments and Crown corporations.

During 1990-91, a Financial Assistance Program for language of work initiatives taken by Crown agencies was continued. This three-year program totalling \$18 million resulted in a commitment of \$3.6 million for the 1990-91 fiscal period. The program's forecast for 1991-92 is approximately \$6 million.

With regard to the 1991-92 fiscal year, the Official Languages Branch will give priority to the following major projects:

- coordination of the implementation, by federal institutions, of the Regulations on service to the public following their approval in 1991;
- review of official languages policies to take into account the new Act and Regulations as well as the principles of PS2000, including publication according to the new format for the *Treasury Board Manual*;
- establishment of measures to improve expertise and communications within the official languages network (human resources inventory, training program, symposium, electronic mail, etc.);
- streamlining of the guidelines for the preparation of Letters of Understanding and computerization of data in signed LOUs;
- in-depth review of the strategy for implementing and evaluating official languages programs, including relationships between the Treasury Board Secretariat and federal institutions; and
- initiating the negotiation of Letters of Understanding with Crown corporations and concluding the same initiative with a few remaining federal departments.

F. Real Property Management

Objective

To improve the management of the federal portfolio of real property and the effectiveness of policies governing real property services and occupancy.

Description

This activity is the responsibility of Real Property Management, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has three sub-activities.

Portfolio Management: develops portfolio strategies for federal real property assets; coordinates real property inventory planning and related approvals; advises on the assignment of custody, the approval of real property capital budgets and projects and on the acquisition and disposal of property; and is responsible for the development of policies respecting the maintenance of real property information systems and records.

Policy and Services: coordinates implementation of reform of the property management system of government; develops, assesses and communicates managerial, administrative and technical policies related to real property; reviews departmental submissions and advises Treasury Board on real property contracts, leases and land management transactions.

Management: includes the Deputy Secretary's office, which provides executive direction and coordinates the activities of the branch.

Resource Summary

The Real Property Management Activity accounts for five per cent of the total 1991-92 Central Administration of the Public Service Program expenditures and three per cent of the total person-years.

Figure 9: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Portfolio Management	2,527	7	2,465	8	2,519	8
Policy and Services	1,101	9	1,002	9	976	9
Management	699	5	616	6	679	6
	4,327	21	4,083	23	4,174	23

Personnel costs account for 41 per cent of the total activity expenditures with 53 per cent for professional and special services.

Performance Information and Resource Justification

The main achievements for the branch were as follows:

Portfolio Management: Completed development and testing of computerized Directory of Federal Real Property, and substantially completed data collection of the inventory of some 25,000 federal properties; completed 27 study areas, (5 in 1990-91) of the 45 to be completed by 1993-94, providing a detailed profile of some 3,000 major federal properties; continued to provide advice to Treasury Board on all major capital projects. Detailed urban property strategy studies are now under way or completed in 12 cities, focusing on several significant opportunities for improved land use and disposition.

Policy and Services: provided appropriate advice to Treasury Board on approximately 300 real property contracts, leases and land acquisitions and disposals; developed and published revised and reformatted Treasury Board real property policies; continued structural reforms of the real property management system.

G. Departmental Administration

Objective

To provide executive direction for the Secretariat; and information, financial, personnel and administrative services.

Description

This activity comprises two sub-activities, Management and Administration Services.

Management: This sub-activity includes provision for the offices of the President, the Secretary, and Corporate Policy and Public Affairs.

Corporate Policy and Planning provides planning and coordination services in support of departmental senior management. Also included is the Communications Division, which provides writing, editing and advisory services for speeches, news releases, publications, public relations and communication strategies produced on behalf of the Secretariat and the office of the Comptroller General.

Administration Services: The Treasury Board Secretariat, along with Finance Canada, the Office of the Comptroller General and the Office of Privatization and Regulatory Affairs receives financial, personnel, systems, security and administrative services from the Administration Branch, Finance Canada.

Resource Summary

The Departmental Administration Activity accounts for 22 per cent of the total 1991-92 Central Administration of the Public Service Program expenditures and 27 per cent of the total person-years.

Figure 10: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Management	6,071	69	5,126	61	5,555	65
Administration Services	11,909	150	12,345	150	12,933	152
	17,980	219	17,471	211	18,488	217

Personnel costs account for 65 per cent of the total activity expenditures. Other significant expenditure areas are: eight per cent for professional and special services and 23 per cent for other subsidies and payments.

Section III Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 11: Expenditures by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Personnel			
Salaries and wages	46,409	43,628	45,117
Contributions to employee benefit plans	7,186	6,755	6,399
Other personnel costs	2	2	2
	53,597	50,385	51,518
Goods and Services			
Transportation and communications	1,583	1,259	1,603
Information	2,157	2,428	2,602
Professional and special services	12,605	9,722	9,852
Rental	123	63	57
Purchased repair and upkeep	172	144	274
Utilities, materials and supplies	363	332	472
Administration services (Finance)	4,018	4,705	4,633
Payments to Crown corporations	6,000	3,600	1,193
Other subsidies and payments	150	258	305
	27,171	22,511	20,991
Total operating	80,768	72,896	72,509
Capital	911	2,410	3,368
Transfer payments	170	170	170
Total expenditures	81,849	75,476	76,047

The 1990-91 forecast amount is equal to the amount reported in Main Estimates less an amount of \$1,557,000 due to the expenditure reduction plan and the introduction of the GST and reduced payments of \$2,400,000 to Crown corporations.

2. Personnel Requirements

The Central Administration Program's personnel costs of \$53,597,000 account for 66 per cent of the total operating expenditures of the program. Information on person-years is displayed in Figures 12 and 13.

Figure 12: Person-Year Requirements by Activity

	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Expenditure Management	154	157	148
Personnel Management	193	194	198
Staff Relations	81	81	81
Administrative Policy	75	76	75
Official Languages	64	64	62
Real Property Management	21	23	23
Departmental Administration*	219	211	217
	807	806	804

* Includes 150 person-years which are attributable to Administration Services (Finance).

Figure 13: Details of Personnel Requirements

	Person-Years* Controlled by Treasury Board			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90		
Management	157	152	144	61,500 - 138,300	86,400
Scientific and Professional	40	38	37	17,478 - 120,100	66,500
Administrative and Foreign Service	385	379	364	14,810 - 73,032	57,600
Technical and Operational	25	22	21	13,679 - 78,000	44,600
Administrative Support	192	209	230	16,163 - 47,383	29,600
	799	800	796		
	Other Persons-Years*			Current Salary Range	Average Salary Provision 1991-92
	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90		
Others	8	6	8	32,000 - 165,500	57,700

* **Person-Years** - refers to the employment of one person for one full year or the equivalent thereof (for example, the employment of three persons for four months each). A person-year may consist of regular time personnel (whether in Canada or abroad), continuing and non-continuing, full-time or part-time, seasonal, term or casual employees, and other types of employees.

Controlled person-years are those subject to the control of the Treasury Board. With some exceptions, the Treasury Board directly controls the person-years of departments and agencies listed in the Schedule 1, Parts I and II, of the Public Service Staff Relations Act. The Treasury Board does not control person-years related to Ministers' staff appointed pursuant to Section 39 of the Public Service Employment Act and all appointments pursuant to an Order in Council. Also, the person-years of some departments and agencies may be excluded from Treasury Board control. Controlled person-years are referred to as "authorized" person-years in Part II of the Estimates.

Other person-years are those not subject to Treasury Board control but disclosed in Part III of the Estimates, on a comparative basis with previous years, in support of the personnel expenditure requirements specified in the Estimates.

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the controlled and other person-years for the program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1989. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

B. Net Cost of Program

Figure 14: Net Cost of Program for 1991-92

(thousands of dollars)	Gross 1991-92 Operating Expenditures	Less* Revenue	Add** Other Costs	Estimated Net Program Cost	
				1991-92	1990-91
Central Administration of the Public Service	81,849	7,350	8,753	83,252	75,950

* Revenue from miscellaneous sources

** Other costs of \$8,753,000 consist of:

	(\$000)
• accommodation received without charge from Public Works;	7,179
• cheque issue and other accounting services received without charge from Supply and Services;	73
• employer's share of employee benefits for insurance premiums and costs paid by the Treasury Board Secretariat.	1,501

C. Topical Index

Access to Information and Privacy	2-25
Administrative management	2-23, 2-25
Classification decisions	2-13
Classification System	2-6, 2-13
Collective bargaining	2-21, 2-22
Day care	2-15
Employment Equity	2-6, 2-13
Employee Identifier	2-15
Equal pay for work of equal value	2-15
Expenditure restraint	2-6, 2-17
Human resources development	2-6, 2-13
Incentive awards	2-15
Increased Ministerial Authority and Accountability (IMAA)	2-6, 2-14, 2-17
Information management	2-23, 2-25
Information technology	2-6, 2-14, 2-24, 2-25
Major Crown Projects policy	2-25
Management Category	2-6, 2-13
Materiel management	2-24, 2-25
Official Languages Information System (OLIS II)	2-7, 2-27
Official Languages Letters of Understanding	2-7, 2-27, 2-28
Official Languages Regulations	2-7, 2-27, 2-28
Operating budgets	2-6, 2-12, 2-18
Pension reform	2-15
Public Service 2000	2-6, 2-12, 2-24
Real property directory	2-7, 2-30
Real property management	2-7, 2-16, 2-29
Special Operating Agencies	2-14, 2-18, 2-23
Task force on barriers to women	2-16
Travel administration	2-13
User fees	2-6, 2-14, 2-18
Work Force Adjustment	2-20
Work Force 2000	2-15

Government Contingencies and Centrally Financed Programs

1991-92 Expenditure Plan

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92	3-4
B. Use of 1989-90 Authorities	3-5

Section I Program Overview

A. Background	
1. Introduction	3-6
2. Mandate	3-6
3. Program Objective	3-6
4. Program Organization for Delivery	3-6
B. Planning Perspective	3-7
C. Program Effectiveness	3-7

Section II Analysis by Activity

A. Government Contingencies	3-8
B. Employment Initiatives	3-10

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92 - Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates	1990-91 Main Estimates
	Government Contingencies and Centrally Financed Programs		
5	Government Contingencies	400,000	775,000
10	Employment Initiatives	180,000	180,000
	Total Program	580,000	955,000

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1991-92 Main Estimates
	Government Contingencies and Centrally Financed Programs	
5	Government Contingencies - Subject to the approval of the Treasury Board, to supplement other votes for payroll and other requirements and to provide for miscellaneous minor and unforeseen expenses not otherwise provided for including awards under the Public Servants Inventions Act and authority to re-use any sums allotted for non-paylist requirements and repaid to this appropriation from other appropriations	400,000,000
10	Employment Initiatives - Subject to the approval of the Treasury Board, to supplement other votes and to provide resources to cover costs in connection with the employment of persons and the summer employment of and summer activities for students	180,000,000

Program by Activity

(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates		1990-91 Main Estimates
	Budgetary	Total	
	Operating		
Government contingencies	400,000	400,000	775,000
Employment initiatives	180,000	180,000	180,000
	580,000	580,000	955,000

B. Use of 1989-90 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote	(dollars)	Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
Government Contingencies and Centrally Financed Programs				
5	Government contingencies	360,000,000	237,508,210	...
10	Employment initiatives	180,000,000	...	...
Total Program - Budgetary		540,000,000	237,508,210	...

The purpose of these votes is to supplement other votes and provide resources for the purposes as stated in the vote wording. Total Available for Use represents the balance of funds remaining after transfers to other votes, the amount of which lapses at year-end. The amount of funds transferred is reported by the recipient votes and, as a result, Actual Use is reported as nil.

Section I

Program Overview

A. Background

1. Introduction

The Government Contingencies and Centrally Financed Programs exist to provide a capability to finance items which cannot be foreseen when the Main Estimates are prepared. As well, they fund special employment programs which are coordinated through the Treasury Board pending final allocation of funds. These funds are available to supplement all government programs.

The Contingencies Vote provides a temporary funding mechanism whereby departments and agencies can proceed to implement policy and workload requirements that require funding prior to approval of Supplementary Estimates; it also provides a permanent allotment to qualified appropriations for payroll shortfalls related to authorized activity levels. Allotments made from the Contingencies Vote, with the exception of payroll adjustments, are recovered from departments and agencies following the approval of Supplementary Estimates by Parliament. Allotments for payroll shortfalls are not recovered from departments and agencies since they do not represent an enhancement to the level of activity in a program, and thereby obviate the need for many minor technical Supplementary Estimates to be placed before Parliament.

2. Mandate

The principal legislative authorities are the Financial Administration Act and the Appropriation Act for each fiscal year.

3. Program Objective

The objective of the Government Contingencies and Centrally Financed Programs is to provide funds for unforeseen expenditures which arise after the Main Estimates have been tabled and for centrally managed programs.

4. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The program is divided into two activities which reflect the different purposes for which funding is requested: Government Contingencies and Employment Initiatives.

Organization Structure: The costs of administering this program are included in the Central Administration of the Public Service Program. Decisions to allocate funds from the Contingencies Vote and for special employment purposes are made by the Treasury Board. Implementation of the decisions is the responsibility of the Deputy Secretary, Program Branch.

B. Planning Perspective

Government Contingencies: A major factor in determining the level of funding for government contingencies is the management of the policy reserves by Cabinet Committees and the timing of approvals for new expenditures. Temporary financing, if required, is normally proposed for items which cannot be included in Main Estimates because they lack specific definition at the time of Main Estimates preparation, and cannot be financed from current appropriation authorities.

Employment Initiatives: The level of funding for employment initiatives is determined by Cabinet in conjunction with the government's overall employment strategy.

C. Program Effectiveness

The provision of funds by Parliament for government contingencies to meet miscellaneous minor and unforeseen expenditures contributes to the efficient and orderly conduct of government business. It gives the executive the discretion and flexibility to respond quickly to unforeseen expenditure requirements, while maintaining the principles of Parliamentary control and executive accountability.

Section II

Analysis by Activity

A. Government Contingencies

Objective

To provide funding for increased salary costs arising out of negotiated and non-negotiated agreements and other payroll requirements not included in departmental Estimates and for expenditures of a miscellaneous character which cannot be foreseen when Estimates are drawn up.

Resource Summary

Because of the nature of this activity, the expenditures are not incurred directly against this account. All allotments from the Contingencies Vote during the course of the year have, by year-end, been either reimbursed through Supplementary Estimates or transferred to supplement other votes for payroll shortfalls. Any balance remaining lapses at the end of the fiscal year. The following table summarizes the value of transactions within the Government Contingencies Vote during the three fiscal years for which complete data are available.

**Figure 1: Government Contingencies
Summary of Transactions**

(thousands of dollars)	1989-90	1988-89	1987-88
Supplements to other votes approved by the Treasury Board (gross)	842,822	514,794	593,010
Non-paylist requirements repaid to the contingencies vote	345,330	180,057	508,837
Permanent transfers to other votes normally to offset payroll shortfalls	497,492	334,737*	84,173
Estimates	735,000	360,000	360,000
Amount of lapse	237,508	25,263	275,827

* On December 31, 1988 Parliament adjourned until March 6, 1989 but the session was subsequently prorogued and Parliament did not resume sitting until April 3, 1989. Accordingly no Estimates for the balance of the 1988-89 fiscal year could be approved; therefore supplemental appropriations for departments and agencies were provided through a permanent transfer from the Treasury Board Government Contingencies Vote, or Special Warrants of the Governor General pursuant to Section 30 of the Financial Administration Act. As a result, most of the 1988-89 permanent transfers from the Government Contingencies Vote are not related to payroll shortfalls but to non-salary requirements. The amount of the lapse represents authorities that could not be used by departments and agencies and were returned to the Vote during the period after March 31, 1989.

Description

The level of funding required for Government Contingencies is assessed in relation to the magnitude and complexity of approved government spending, the extent of Parliamentary control over discretionary reallocation of approved expenditures by the executive, and the level and rate of increase in Public Service salaries.

Since the introduction of the current vote structure in 1970-71, an amount of approximately one per cent of the total of all budgetary votes in Main Estimates has been found to be an adequate level and an amount agreeable to Parliament.

The requirement for contingency financing is expected to remain close to the historical level of one per cent of voted Main Estimates.

**Figure 2: Comparison of Resources to Main Estimates
Budgetary Expenditures**

(millions of dollars)	1991-92	1990-91	1989-90
Budgetary Voted Expenditures	47,022	44,311	42,940
Government Contingencies	400	775*	360
% of Budgetary Expenditures	0.85	1.75	0.84

* The 1990-91 Main Estimates contained a one-time increment of \$375 million to provide supplementary funding to departments and agencies for costs associated with Equal Pay adjustments for certain occupational groups within the Public Service which were announced after the Main Estimates for other departments and agencies had been finalized.

B. Employment Initiatives

Objective

To provide funding for qualifying projects, approved during the fiscal year, which support the government's employment strategy.

Resource Summary

Figure 3: Activity Expenditures

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Estimates 1990-91	Estimates 1989-90
Student Summer and Youth Employment	180,000	180,000	180,000

Because of the nature of this activity, the expenditures are not incurred directly against this account. During the course of the year all the funds are normally transferred to supplement other votes.

Description

Student Summer and Youth Employment: This activity provides financing for summer student employment programs and other approved labour market development programs.

For performance information concerning Student Summer and Youth Employment, refer to Employment and Immigration Canada, Part III, under the Employment and Insurance Program, Human Resource Development Programs.

**Employer Contributions to
Insurance Plans Program**

1991-92 Expenditure Plan

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92	4-4
B. Use of 1989-90 Authorities	4-5

Section I Program Overview

A. Summary of Financial Requirements	4-6
B. Review of Financial Performance	4-7
C. Background	
1. Introduction	4-8
2. Mandate	4-8
3. Program Objective	4-8
4. Program Organization for Delivery	4-8

Section II Analysis by Activity

A. Public Service Insurance	4-10
B. Public Service Pensions	4-13

Section III Supplementary Information

A. Profile of Program Resources	4-15
---------------------------------------	------

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92 - Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates	1990-91 Main Estimates
	Employer Contributions to Insurance Plans Program		
15	Public Service Insurance	590,164	449,327
(S)	Public Service Pensions	95	95
	Total Program	590,259	449,422

Vote - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1991-92 Main Estimates
	Employer Contributions to Insurance Plans Program	
15	The grants listed in the Estimates and Government's contributions to surgical-medical and other insurance payments, premiums and taxes determined on such bases and paid in respect of such persons and their dependents as Treasury Board prescribes who are described in Finance Vote 124, Appropriation Act No. 6, 1960; Finance Vote 85a, Appropriation Act No. 5, 1963; and Finance Vote 20b, Appropriation Act No. 10, 1964; and Government's contribution to pension plans, death benefit plans, and social security programs, health and other insurance plans for employees engaged locally outside Canada, and to provide for the return to certain employees of their share of the premium reduction under subsection 64(4) of the Unemployment Insurance Act, 1971	590,164,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates				Total	1990-91 Main Estimates
	Budgetary			Less: Revenues credited to the vote		
	Operating	Transfer payments	Sub-total			
Public Service Insurance	626,618	187	626,805	57,016	569,789	431,143
Public Service Pensions	20,375	95	20,470	. . .	20,470	18,279
	646,993	282	647,275	57,016	590,259	449,422

B. Use of 1989-90 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote	(dollars)	Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
	Employer Contributions to Insurance Plans Program			
15	Public Service insurance	368,865,000	377,365,000	377,322,885
(S)	Public Service pensions (Public Service Pension Adjustment Act)	100,000	225,985	225,985
(S)	Unallocated employer contributions made under the Public Service Superannuation Act and other retirement Acts and the Unemployment Insurance Act	. . .	32,391,046	32,391,046
	Total Program - Budgetary	368,965,000	409,982,031	409,939,916

Section I

Program Overview

A. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Change	For Details See Page
Public Service Insurance	626,805	488,997	137,808	4-10
Public Service Pensions	20,470	18,279	2,191	4-13
	647,275	507,276	139,999	
Less: Receipts credited to the Vote				
Receipts from revolving funds	57,016	57,854	(838)	
	590,259	449,422	140,837	

Note: Receipts are collected from revolving funds in accordance with Treasury Board policy, which requires revolving funds to include full costs, including all direct, indirect and overhead costs, in their accounts.

Explanation of Change: The financial requirements for 1991-92 are \$140.8 million or 31.3 per cent higher than the 1990-91 forecast (which is based on information available to management as of November 30, 1990). The increase is due to:

- an increase of \$8 million for the dental care plan;
- an increase of \$5.7 million in estimated costs of the long-term disability insurance plans;
- an increase of \$63.5 million for the provincial health payroll taxes;
- an increase of \$1.4 million for insurance plans for locally-engaged employees;
- an increase of \$46.5 million for the Group Surgical-Medical Insurance Plan;
- an increase of \$11.2 million for provincial health plans;
- an increase of \$1.5 million for executive and other insurances;
- an increase of \$2.2 million for locally-engaged employee pension and social security coverage; and
- a decrease of \$0.8 million in receipts from revolving funds.

B. Review of Financial Performance

Figure 2: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)	1989-1990		
	Actual	Main Estimates	Change
Public Service Insurance	408,631	392,793	15,838
Public Service Pensions	43,702	16,195	27,507
	452,333	408,988	43,345
Less: Receipts credited to the Vote - Receipts from revolving funds	42,393	40,023	2,370
	409,940	368,965	40,975

Explanation of Change: Actual financial requirements were approximately \$41 million or 11.1% higher than Main Estimates. This was due to:

- the estimated expenditures for the following plans exceeding the actual expenditures by:
 - \$7.5 million for the Group Surgical-Medical Insurance Plan;
 - \$0.8 million for health and other insurance plans;
 - \$4.9 million for locally-engaged (outside Canada) pension plans and social security plans;
 - \$2.4 million for receipts credited to the vote;
 - \$7.2 million for dental insurance plan;
 - \$14.5 million for provincial health insurance plans; and
- the actual expenditures for the following exceeded estimated expenditures by:
 - \$26.5 million for provincial health payroll taxes;
 - \$3.2 million for the Unemployment Insurance premium reduction;
 - \$16.2 million for long-term disability insurance plans; and
 - \$32.4 million for employer contributions made under the Public Service Superannuation Act and other retirement acts and the Unemployment Insurance Act.

C. Background

1. Introduction

The Employer Contributions to Insurance Plans Program provides for the payment of the employer's share of costs for the health, income maintenance and other insurance plans applicable to employees for whom the Treasury Board is the designated employer under the Public Service Staff Relations Act or other authorities.

The insurance plans in place provide employees and their families with protection against financial loss in the event of illness, disability or death, at levels generally comparable to the protection provided by other employers in Canada. As well, the program provides funding for periodic non-discretionary payments which the government, as an employer, must make in accordance with the terms of the Unemployment Insurance Act and provincial legislation. Contributions are also made towards the costs of pensioners for provincial and supplementary health insurance coverage.

The program also provides for the payment of the employer costs of pension and social security plans to which employees of the Government of Canada, locally engaged abroad, are subject, as well as statutory payments under the Public Service Pension Adjustment Act and earlier retirement acts.

Benefit plans for the Public Service, which have evolved over the years, have been implemented to maintain the government's competitive position in the labour market. Some plans have been introduced by the government as a result of negotiations and agreements with labour unions. For example, as a result of consultations in the National Joint Council, and through the collective bargaining process, dental care coverage was introduced for Public Service employees in 1987-88. Other plans have been introduced to satisfy the obligations imposed by Canadian laws or to comply with local law and practice in the case of employees engaged in foreign countries. Changes to costs associated with these plans result primarily from actuarial adjustments required to maintain existing benefits, changes to insured populations, increases in salaries, revisions to benefits and cost-sharing arrangements and, in the case of benefits for people employed by the Canadian government in foreign countries, changes in the international monetary exchange rates. Effective September 1, 1990, the Government's contribution to the long-term disability insurance plans was increased from 66-2/3 per cent to 75 per cent and the monthly premiums for the Group Surgical-Medical Insurance Plan were increased significantly.

2. Mandate

The principal authorities under which the Treasury Board administers this program are the Financial Administration Act and the Appropriation Act of each fiscal year.

3. Program Objective

The objective of the Employer Contributions to Insurance Plans Program is to provide for contributions by the government as employer in respect of employee insurance and benefit plans and programs and for payments made under certain residual pension plans.

4. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The program consists of two activities which reflect the different purposes for which expenditures are authorized: Public Service Insurance and Public Service Pensions. The pensions activity encompasses only certain specific, centrally funded plans, because contributions to benefit plans, such as those payable under the Public Service Superannuation Act, are disclosed within individual programs of all government departments.

Organization Structure: The costs of administering this program are included in the Central Administration of the Public Service Program. The administration of the Employer Contributions to Insurance Plans Program is the shared responsibility of the Assistant Secretary, General Personnel Management Division, and the Assistant Secretary, Pensions and Special Projects Division, both of whom report to the Deputy Secretary, Personnel Policy Branch.

Section II

Analysis by Activity

A. Public Service Insurance

Objective

To provide for the payment of the employer's share of health, income maintenance and life insurance premiums, for payments to or in respect of provincial health insurance plans, provincial payroll taxes and the employee's share of the Unemployment Insurance premium reduction.

Resource Summary

The Public Service Insurance Activity accounts for 96.5 per cent of the 1991-92 Employer Contributions to Insurance Plans Program.

Figure 3: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Surgical-medical and other insurances	366,345	294,341	281,261
Payments to certain employees of their share of Unemployment Insurance premium reduction	1,827	887	4,800
Health and other insurance plans for employees engaged locally (outside Canada)	4,893	3,510	1,623
Provincial health payroll taxes	253,740	190,259	120,947
	626,805	488,997	408,631
Less: Receipts credited to the Vote - Receipts from revolving funds*	57,016	57,854	42,393
	569,789	431,143	366,238

* See note on page 4-6.

Description

Group Surgical-Medical and Other Insurances: Parliament authorizes the government to share the premiums payable by employees for coverage under the Disability Insurance Plan, the Public Service Management Insurance Plan, the Service Income Security Insurance Plan and the RCMP Group Long-Term Disability Insurance Plan, and the Public Service Dental Care Plan. The government is also authorized to share the cost with employees and pensioners of premiums for coverage under the Group Surgical-Medical Insurance Plan, and the cost of their provincial health insurance by paying part of the cost of premiums where applicable, or by making cash payments to employees where no premiums are levied.

The benefits package provided by the government to its employees is designed to be comparable with those provided by other employers, in order to attract and retain employees with the requisite skills. Expenditures are determined within the confines of regulations and directives which are established by the Treasury Board. To illustrate how expenditures increase, surgical-medical insurance premiums are adjusted actuarially to ensure that premiums remain adequate to finance the benefits, which are directly dependent upon medical and hospital care costs. Long-term disability premiums are based on employees' insured salaries and, therefore, increase in accordance with salary increases. Thus, levels of expenditure regularly increase simply to maintain a specified level of benefits. Introduction of new benefits to maintain a competitive package would also increase expenditures as well as changes to the cost-sharing arrangements, such as the government's agreement to pay 100 per cent of the cost of the dental care plan and more recently to increase its level of contribution to the long-term disability and health insurance plans.

The estimated expenditure for this item is an amalgamation of the estimates for a number of different plans and for different populations (Public Service employees, members of the Canadian Armed Forces and RCMP, pensioners, etc.). The estimates for each plan are, in turn, based on various factors, depending on the particular characteristics of the plan. Those factors include the number of persons insured under the plan and the estimated annual turnover rate, the levels of premium or contribution rates, anticipated changes to those rates and/or the cost-sharing arrangements, and expected increases in insured salary levels where plan costs are salary-related.

Payment to Certain Employees of their Share of Unemployment Insurance Premium Reduction: The Unemployment Insurance Act provides for a reduced employer premium for employers who maintain certain levels of income for employees who are absent from work because of illness, on the condition that at least five-twelfths of the reduction is passed on to employees in a manner acceptable to the Unemployment Insurance Commission. The government qualifies because of its sick-leave policies.

With the agreement of the unions, the employee entitlement is included in the government's contribution to the dental care plan. However, members of the Canadian Armed Forces and RCMP who do not have dependants eligible for coverage under the dental care plan are entitled to an annual cash payment.

The estimated expenditure for this item is based on the anticipated amount of the premium reduction to be granted to the government, as employer, for the relevant years and on the member population of approximately 105,000 in the Canadian Armed Forces and RCMP who are eligible for the cash payment, and the level of their Unemployment Insurance premiums.

Health and Other Insurance Plans for Employees Engaged Locally (outside Canada): Health plans are in effect for local people employed at diplomatic missions in some 42 countries. Premiums may be cost-shared with employees or fully paid by the government, depending on local practice. In addition, cost-shared Group Life, Long-term Disability and Dental Insurance Plans are in effect for employees locally engaged in the United States.

Expenditures for this element are determined by the number of insurance plans in force, the number of insured employees, the level of benefits provided, and the extent to which the government contributes towards the plan costs. The costs are estimated on employee populations of approximately 450 in the United States and 1,300 in other countries.

Provincial Health Payroll Taxes: Under provincial legislation Newfoundland, Quebec, Ontario and Manitoba impose payroll taxes on employers at a set percentage of the gross salaries paid in respect of all employees who work at an establishment in those provinces. The government has agreed to pay the taxes on behalf of its employees, including members of the Canadian Armed Forces and the RCMP.

Four factors determine the expenditures for this purpose: the existence or introduction of provincial legislation imposing payroll taxes on employers, the level of the provincial tax, the government's agreeing to pay the tax, and the number of federal employees in the province and their salary levels. The Quebec Health Insurance Act imposes a 3.2 per cent tax. The Manitoba Health

and Post-Secondary Education Levy Act imposes a 1.5 per cent tax. The Ontario Employer Health Tax Act, which took effect January 1, 1990, imposes a 1.95 per cent tax and the Newfoundland tax, which took effect August 1, 1990, imposes a 1.5 per cent tax.

Figure 4: Public Service Insurance Expenditures

(thousands of dollars)	Insurances	U.I. Premium Reduction	Locally-Engaged Premiums	Payroll Taxes
1981-82	123,840	8,036	395	52,797
1982-83	124,301	7,342	474	47,379
1983-84	141,879	7,825	487	64,643
1984-85	141,964	8,626	1,038	69,886
1985-86	154,638	9,238	1,086	68,701
1986-87	154,672	10,033	952	78,579
1987-88	192,049	8,699	1,125	87,314
1988-89	218,501	733	1,962	89,809
1989-90	281,261	4,800	1,623	120,947
1990-91 (forecast)	294,341	887	3,510	190,259
1991-92 (forecast)	366,345	1,827	4,893	253,740

B. Public Service Pensions

Objective

To provide for payments under the Public Service Pension Adjustment Act of 1959 and for employer costs of pension and social security plans to which employees engaged locally outside Canada are subject.

Resource Summary

The Public Service Pensions Activity accounts for 3.5 per cent of the 1991-92 Employer Contributions to Insurance Plans Program

Figure 5: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Contributions to employee benefit plans	...	...	32,391
Public Service Pension Adjustment Act	95	95	226
Locally-engaged (outside Canada) pension plans	11,020	9,831	4,651
Social security plans for employees engaged locally (outside Canada)	9,355	8,353	6,434
	20,470	18,279	43,702

Description

Public Service Pension Adjustment Act: This item provides for statutory increases in the pensions granted to certain public servants, members of the Canadian Armed Forces and the Royal Canadian Mounted Police who retired prior to 1953.

Expenditures under the Pension Adjustment Act are determined by adjustment factors specified in the Act and by the size of the population to which the Act applies. Adjusted pension payments recognize the reduction in real pension income brought about by inflation. Expenditures are decreasing gradually in line with the reduction in the number of beneficiaries.

Locally-Engaged (outside Canada) Pension Plans: This item provides for employer contributions to a variety of pension schemes. The terms and conditions of contributions and levels of benefits vary from country to country. In some instances plans are coordinated with existing national schemes; in others, they may provide a benefit to employees who are not otherwise covered by any plan.

This expenditure provides for Canada's participation, on behalf of locally-engaged employees, in worldwide or individual country pension plans and contributes to the maintenance of employment standards comparable to those of other good employers, as well as meeting requirements of local practice and law. Amounts can fluctuate from year to year with changes in the number of retirees, benefits chosen on retirement and other factors. Cost increases result from salary increases, annual pension escalation, population changes and plan improvements. These plans provide pension coverage to over 5,900 employees in 85 countries, as well as payment of pensions to former employees.

Social Security Plans for Employees Engaged Locally (outside Canada): This item provides for the cost of employer contributions to national social security plans which provide locally-engaged employees with benefits such as pensions, sickness and maternity payments, unemployment insurance, worker's compensation and family allowances.

These expenditures enable the government to provide benefits comparable to those of other good local employers and to comply with the legislative requirements in over 50 of the countries where Canada employs locally-engaged persons. Costs vary with salary increases and changes in contribution rates and ceilings under national social security plans. The cost is determined by the provisions of each country's social security laws, so that Canada's expenditures are largely non-discretionary. The various plans provide coverage to over 3,600 employees.

Figure 6: Public Service Pension Expenditures

(thousands of dollars)	Pension Adjustment Act	Locally-Engaged Pensions Plan	Locally-Engaged Social Security
1981-82	564	2,458	2,409
1982-83	522	2,120	3,989
1983-84	466	2,829	3,431
1984-85	415	2,512	3,284
1985-86	372	5,547	4,181
1986-87	335	6,128	5,426
1987-88	293	5,617	6,429
1988-89	247	4,785	5,512
1989-90	226	4,651	6,434
1990-91 (forecast)	95	9,831	8,353
1991-92 (forecast)	95	11,020	9,355

Section III

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

The Estimates for the Employer Contributions to Insurance Plans Program include those expenditures expected to be charged to the program's voted and statutory appropriations.

In addition to these program costs, other statutory pension and insurance costs, such as the Public Service Superannuation Act, have been decentralized and are displayed throughout Part II of the Main Estimates under the description "Contributions to Employee Benefit Plans" for each program with salaries and wages expenditures. The program and decentralized statutory costs are shown here (Figure 7) to provide a better understanding of the overall costs of employee benefits.

Figure 7: Cost of Employee Benefits

(millions of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Program Costs			
Surgical-medical and other insurances	366.4	294.3	281.3
Payments to employees of their share of Unemployment Insurance premium reductions	1.8	0.9	4.8
Health and other insurance plans for employees engaged locally (outside Canada)	4.9	3.5	1.6
Provincial health payroll taxes	253.7	190.3	120.9
Public Service Pension Adjustment Act	0.1	0.1	0.2
Locally-engaged (outside Canada) pension plans	11.0	9.8	4.7
Social security plans for employees engaged locally (outside Canada)	9.4	8.4	6.4
	647.3	507.3	419.9
Decentralized Costs			
Public Service superannuation	480.0	461.0	426.4
Supplementary retirement benefits	764.0	678.0	650.8
Canada and Quebec pension plans	164.0	152.0	136.7
Death benefits	9.0	9.0	7.8
Unemployment Insurance	241.0	227.4	185.8
	2,305.3	2,034.7	1,827.4

Other special statutory costs such as for Members of Parliament, the Canadian Armed Forces and the RCMP are included within the applicable department or agency.

**Temporary Assignment
Program**

1991-92 Expenditure Plan

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92	5-4
B. Use of 1989-90 Authorities	5-5

Section I Program Overview

A. Summary of Financial Requirements	5-6
B. Review of Financial Performance	5-6
C. Background	
1. Introduction	5-7
2. Mandate	5-7
3. Program Objective	5-7
4. Program Organization for Delivery	5-7
D. Planning Perspective	
1. External Factors Influencing the Program	5-7

Section II Supplementary Information

A. Profile of Program Resources	
1. Financial Requirements by Object	5-8
2. Personnel Requirements	5-9
B. Net Cost of Program	5-9

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92 - Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates	1990-91 Main Estimates
Temporary Assignment Program			
20	Program Expenditure	...	1,901
(S)	Contributions to employee benefit plans	...	482
Total Program		...	2,383

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1991-92 Main Estimates
Temporary Assignment Program		
20	Temporary Assignment - Program expenditures and authority to spend revenue received during the year	...

Program by Activities

(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates			Total	1990-91 Main Estimates
	Budgetary		Less: Revenues Credited to the Vote		
	Authorized Person- Years	Operating			
Assignments	...	...	...	...	2,383
1990-91 Authorized Person-Years	25				

B. Use of 1989-90 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote	(dollars)	Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
Temporary Assignment Program				
20	Program expenditures	446,000	846,000	748,826
(S)	Contributions to employee benefit plans	387,000	387,000	387,000
Total Program - Budgetary		833,000	1,233,000	1,135,826

Section I

Program Overview

A. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Change
Assignments	...	3,720	(3,720)
Less: Revenue credited to the Vote	...	1,337	(1,337)
	...	2,383	(2,383)
Person-Years	...	25	(25)

Explanation of Change: Refer to page 5-7.

B. Review of Financial Performance

Figure 2: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)	1989-90		Change
	Actual	Main Estimates	
Assignments	2,153	2,944	(791)
Less: Revenue credited to the Vote	1,017	2,111	(1,094)
	1,136	833	303
Person-Years	22	31	(9)

Explanation of Change: Actual financial requirements were \$303,000 more than the Main Estimates. This was due primarily to a net decrease in revenue and salaries and wages as a result of fewer officers being available for assignment.

C. Background

1. Introduction

The Temporary Assignment Program provided a means to meet temporary requirements of departments, agencies and Crown corporations at senior management and executive levels. Personnel were assigned to tasks or projects in departments, on request, eliminating the need to establish new positions and avoiding delays associated with the staffing process. Assignments often involved major policy and program revisions in light of changing economic or social conditions and improvements in the management of human and financial resources.

2. Mandate

The Temporary Assignment Program (TAP) was established as a separate program, as approved by the Treasury Board under the authority of the Financial Administration Act, in the 1976-77 Main Estimates. Prior to that time, it was operated as a pilot project, which began in 1974, under the Central Administration of the Public Service Program. In July 1987, Treasury Board approved an expanded mandate for TAP to provide services to all federal Crown corporations.

3. Program Objective

The objective of the Temporary Assignment Program was to provide executives and senior officers to carry out high-priority temporary assignments in response to departmental, agency and Crown corporation requests.

4. Program Organization for Delivery

The TAP was a single-activity program. The administration of the program was the responsibility of the Assistant Secretary, Planning, Evaluation and Policy Development Division, who reports to the Deputy Secretary, Personnel Policy Branch.

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

Following a review of the program's objectives, structure and organization and a Treasury Board Decision of June, 1988, TAP was progressively reduced in size and its operations terminated on December 31, 1990. Most TAP employees have either found alternate employment in the private or public sectors, retired or resigned from the Public Service, or availed themselves of the provisions of the Work Force Adjustment Program.

Although TAP was terminated on December 31, 1990, there is a residual requirement to cover some final assignments and associated administration which will require approximately two person-years and \$147,000 in 1991-92. These resources have been included under the Central Administration of the Public Service Program under the Personnel Management activity. No further resources will be required in future years.

Section II

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 3: Expenditures by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Personnel			
Salaries and Wages		3,107	1,755
Contributions to employee benefit plans		482	387
Goods and services			
Transportation and Communications		36	2
Professional and Special Services		94	9
Utilities, Materials and Supplies		1	...
Total operating	...	3,720	2,153
Less: Receipts and Revenue credited to the Vote	...	1,337	1,017
Net Expenditures	...	2,383	1,136
Authorized Person-Years	...	25	18

The Temporary Assignment Program operated on a partial cost-recovery basis whereby the costs of assignments were recovered from the host departments. The unrecovered balance resulted mainly from language and management training costs, goods and services for the program, leave, and time between assignments not charged to departments.

2. Personnel Requirements

Figure 4: Details of Personnel Requirements

	Person-Years Controlled by Treasury Board			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90		
Management		24	17	-	-
Other		1	1	-	-
...		25	18		

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the authorized person-years and the 1989-90 actual utilization for the program by occupational group.

B. Net Cost of Program

Figure 5: Net Cost of Program for 1991-92

(thousands of dollars)	1991-92 Operating Expenditures	Less Revenues	Add* Other Costs	Estimated Net Program Cost	
				1991-92	1990-91
Temporary Assignments	2,427

* Services provided without charge by other departments

Tableau 4: Détail des besoins en personnel

Années-personnes contrôlées par le Conseil du Trésor		Provision pour le traitement annuel moyen 1991-1992	
Budget des dépenses 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990	Echelle des traitements actuelle
...	25	18	
Gestion	24	17	-
Autres	1	1	-

Nota: Les colonnes des années-personnes présentent la répartition prévue par groupe professionnel, des années-personnes autorisées ainsi que l'usage réel pour 1989-1990 pour le Programme.

B. Coût net du Programme

Tableau 5: Coût net du Programme pour 1991-1992

Dépenses de fonctionnement		Moins recettes		Plus* autres cotis		Coût estimatif net du Programme	
(en milliers de dollars)		1991-1992		1991-1992		1990-1991	
Affectation temporaire		
* Services offerts sans frais par les autres ministères						2 427	

* Services offerts sans frais par les autres ministères

Section II

Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme

I. Besoins financiers par article

Tableau 3: Dépenses par article

Budget des dépenses				(en milliers de dollars)	
	1991-1992	1990-1991	Prévu	1989-1990	Réel
Personnel					
Traitements et salaires	3 107			1 755	
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	482			387	
Biens et services					
Transports et communications	36			2	
Services professionnels et spéciaux	94			9	
Services publics, fournitures et approvisionnements	1			...	
Total des dépenses de fonctionnement	3 720			2 153	
Moins: Recettes à valoir sur le crédit	...			1 017	
Dépenses nettes	2 383			1 136	
Années-personnes autorisées	...			25	18

Le Programme d'affectation temporaire fonctionne d'après le principe de la récupération partielle des coûts, selon lequel les coûts des affectations sont récupérés des ministères d'accueil. Le solde non récupéré découle principalement des frais de formation linguistique et de formation en gestion, des biens et services destinés au Programme, des congés et des temps morts entre les affectations qui ne sont pas imputés aux ministères.

C. Données de base

1. Introduction

Le Programme d'affectation temporaire permet de répondre aux besoins temporaires des ministères, des organismes et des sociétés d'État aux niveaux de la haute gestion et des cadres. Sur demande, le personnel est affecté à des tâches ou à des projets dans les ministères, ce qui supprime la nécessité d'établir de nouveaux postes et évite les retards liés au processus de dotation. Les affectations portent souvent sur des révisions majeures de politiques et de programmes, compte tenu de l'évolution de la situation économique et sociale et des améliorations apportées à la gestion des ressources humaines et financières.

2. Mandat

Le Programme d'affectation temporaire (PAT) a été établi en tant que programme distinct (approuvé par le Conseil du Trésor en vertu de la Loi sur la gestion des finances publiques) dans le Budget des dépenses principal de 1976-1977. Depuis 1974, il fonctionnait comme projet pilote, en vertu du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique. En juillet 1987, le Conseil du Trésor a approuvé l'élargissement du mandat du PAT de manière à ce que toutes les sociétés d'État fédérales puissent jouir des services qu'offre ce programme.

3. Objectif du Programme

L'objectif du Programme d'affectation temporaire est de fournir des cadres et des hauts fonctionnaires pour accomplir provisoirement des tâches hautement prioritaires, en réponse à des demandes de ministères, d'organismes et de sociétés d'État.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Le PAT compte une seule activité et relève du secrétaire adjoint de la Division de la planification, de l'évaluation et de l'élaboration de politiques lequel relève du sous-secrétaire de la Direction de la politique du personnel.

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Par suite de la révision des objectifs, de la structure et de l'organisation du PAT et d'une décision du Conseil du Trésor prise en juin 1988, la taille du Programme a été progressivement réduite et celui-ci a mis fin à ses activités le 31 décembre 1990. La plupart des participants ont trouvé un autre emploi dans les secteurs public ou privé, ou ont pris leur retraite ou demissionné ou encore ont choisi de se prévaloir du Programme de réaménagement des effectifs.

2. Données sur le rendement

Même si le PAT a été aboli le 31 décembre 1990, quelques dernières affectations restent à compléter, de même que certaines tâches administratives, ce qui sollicitera environ deux années-personnes et 147 000 \$ en 1991-1992. Ces ressources sont imputées à l'activité de la gestion du personnel du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique. Aucune autre ressource ne sera requise dans les prochaines années.

Section I Aperçu du Programme

A. Sommaire des besoins financiers

Tableau I: Besoins financiers

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	1991-1992	Prévu	1990-1991
Affectations	...	3 720	(3 720)
Moins: Recettes à valoir sur le crédit	...	1 337	(1 337)
Années-personnes	...	2 383	(2 383)
Explication de la différence: Voir page 5-7			
	...	25	(25)

B. Examen des résultats financiers

Tableau 2: Résultats financiers en 1989-1990

1989-90			
(en milliers de dollars)			
Réel	Budget principal	Différence	
2 153	2 944	(791)	Affectations
1 017	2 111	(1 094)	Moins: Recettes à valoir sur le crédit
1 136	833	303	Années-personnes
22	31	(9)	

Explication de la différence: L'augmentation de 303 000 \$ des dépenses réelles par rapport au Budget des dépenses principal est due à une diminution des recettes et des traitements et salaires par suite du nombre moins élevé d'agents pouvant faire l'objet d'une affectation.

B. Emploi des autorisations en 1989-1990 - Volume II des Comptes publics

Crédits (dollars)	Budget principal	Total disponible	Emploi réel
Programme d'affectation temporaire			
20	Dépenses du Programme	466 000	846 000
(S)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	387 000	387 000
Total du Programme - Budgétaire			
		833 000	1 233 000
			1 135 826

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1991-1992 - Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Crédits	(en milliers de dollars)	Budget principal 1991-1992	Budget principal 1990-1991
20	Dépenses du Programme	...	1 901
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	...	482
Total du Programme		...	2 383

Crédits - Libellé et sommes demandées

Crédit	(dollars)	Budget principal 1991-1992
20	Affectation temporaire - Dépenses du Programme et autorisation de dépenser les recettes de l'année	...
Programme d'affectation temporaire		

Programme par activité

Budget principal 1991-1992		Budget principal 1990-1991
Total		
Années-personnes autorisées	Moins: Recettes à valoir	
(en milliers de dollars)	Fonctionnement sur le crédit	
...
Années-personnes autorisées en 1990-1991	25	2 383

Autorisations de dépenser

A.	Autorisations pour 1991-1992	5-4
B.	Emploi des autorisations en 1989-1990	5-5

Section I

Aperçu du Programme

A.	Sommaire des besoins financiers	5-6
B.	Examen des résultats financiers	5-6
C.	Données de base	
1.	Introduction	5-7
2.	Mandat	5-7
3.	Objectif du Programme	5-7
4.	Organisation du Programme en vue de son exécution	5-7
D.	Perspective de planification	
1.	Facteurs externes qui influent sur le Programme	5-7

Section II

Renseignements supplémentaires

A.	Aperçu des ressources du Programme	
1.	Besoins financiers par article	5-8
2.	Besoins en personnel	5-9
B.	Coût net du programme	5-9

**Programme d'affectation
temporaire**

Plan de dépenses 1991-1992

Section III

Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme

Le Budget des dépenses pour le Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance comprend les dépenses budgétaires dont on prévoit l'imputation aux crédits votés du Programme ou prévus par une loi.

En plus des coûts de ce programme, d'autres coûts relatifs aux pensions et aux assurances prévus par une loi, telle que la Loi sur la pension de la fonction publique, ont été décentralisés et sont présentés dans la Partie II du Budget des dépenses principal sous le titre « Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés » pour chaque programme avec les dépenses touchant les traitements et les salaires. Les coûts du programme et les coûts décentralisés prévus par une loi sont présentés au tableau 7 afin de faciliter la compréhension du coût global des avantages sociaux des employés.

Tableau 7: Coûts des avantages sociaux des employés

Coûts du Programme			
(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	1991-1992	1990-1991	Réel 1989-1990
		Prévu	
Régime d'assurance chirurgicale-médicale et autres régimes d'assurance	366,4	294,3	281,3
Paiement aux employés de leur part de la réduction des primes d'assurance-chômage	1,8	0,9	4,8
Régimes d'assurance-maladie et autres			
recrutés sur place (à l'étranger)	4,9	3,5	1,6
Impôts provinciaux sur la masse salariale	253,7	190,3	120,9
Loi sur la mise au point des pensions du service public			
Régimes de pension des employés recrutés sur place (à l'étranger)	11,0	9,8	4,7
Régimes de sécurité sociale pour les employés recrutés sur place (à l'étranger)	9,4	8,4	6,4
Coûts décentralisés	647,3	507,3	419,9
Pension de retraite de la fonction publique	480,0	461,0	426,4
Prestations de retraite supplémentaires	764,0	678,0	650,8
Régime de pensions du Canada et Régime des rentes du Québec	164,0	152,0	136,7
Prestations de décès	9,0	9,0	7,8
Assurance-chômage	241,0	227,4	185,8
	2 305,3	2 034,7	1827,4

Les autres coûts des pensions spéciales prévues par une loi, telles que celles des parlementaires, des membres des Forces armées canadiennes et de la GRC, figurent dans le budget du ministère ou de l'organisme en cause.

l'autre selon le nombre de retraités, les prestations choisies au moment de la retraite et d'autres facteurs. Les augmentations des coûts découlent des augmentations salariales, du relèvement annuel des pensions, de l'évolution de l'effectif et des améliorations apportées aux régimes. Ces régimes protègent plus de 5 900 employés dans 85 pays, et assurent le paiement de pensions aux anciens employés.

Régimes de sécurité sociale pour les employés recrutés sur place à l'étranger: Cet élément permet de payer le coût des contributions de l'employeur aux régimes de sécurité sociale nationaux qui assurent des prestations aux employés recrutés sur place, telles que les pensions, les prestations de maladie, de maternité et d'assurance-chômage, les indemnités pour les accidents de travail et les allocations familiales.

Ces dépenses permettent au gouvernement de fournir des prestations comparables à celles versées par les employeurs locaux de bonne réputation et de se conformer aux exigences législatives de plus de 50 pays parmi ceux où le Canada emploie des ressortissants locaux. Les coûts varient en fonction des augmentations de salaires, de l'évolution des taux des contributions et des plafonds des régimes nationaux de sécurité sociale. Ces coûts sont établis par les dispositions des lois sur la sécurité sociale de chaque pays et, de ce fait, les dépenses du Canada à ce chapitre échappent dans une large mesure à son contrôle. Les différents régimes assurent la protection de plus de 3 600 employés.

Tableau 6: Dépenses pour les pensions de la fonction publique

(en milliers de dollars)	Loi sur la mise au point des pensions du service public	Régimes de pensions des employés recrutés sur place	Sécurité sociale des employés recrutés sur place
1981-1982	564	2 458	2 409
1982-1983	522	2 120	3 989
1983-1984	466	2 829	3 431
1984-1985	415	2 512	3 284
1985-1986	372	5 547	4 181
1986-1987	335	6 128	5 426
1987-1988	293	5 617	6 429
1988-1989	247	4 785	5 512
1989-1990	100	8 595	7 500
1990-1991 (prévu)	95	9 831	8 353
1991-1992 (prévu)	95	11 020	9 355

B. Pensions de la fonction publique

Objectifs

Permettre les paiements de la Loi sur la mise au point des pensions du service public de 1959 et le paiement de la quote-part de l'employeur du coût des régimes de pensions et de sécurité sociale auxquels sont assujettis les employés recrutés à l'étranger.

Sommaire des ressources

L'activité Pensions de la fonction publique représente 3,5 % des dépenses du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance pour 1991-1992.

Tableau 5: Sommaire des ressources de l'activité

Budget des dépenses 1991-1992				(en milliers de dollars)	
Prévu 1990-1991				Réal 1989-1990	
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés				32 391	
Loi sur la mise au point des pensions du service public				226	
Régimes de pension des employés engagés sur place (à l'étranger)				4 651	
Régimes de sécurité sociale pour les employés recrutés sur place (à l'étranger)				6 434	
20 470	18 279	43 702			

Loi sur la mise au point des pensions du service public: Cet élément pourvoit aux augmentations prévues par la loi des pensions accordées à certains fonctionnaires et membres des Forces armées canadiennes et de la Gendarmerie royale du Canada qui ont pris leur retraite avant 1953.

Les dépenses autorisées en vertu de la Loi sur la mise au point des pensions du service public sont déterminées par les facteurs de rajustement précisés dans la Loi et par le nombre de personnes visées par cette loi. Les paiements de pension rajustés tiennent compte de la réduction du revenu réel des pensions découlant de l'inflation. Les dépenses diminuent proportionnellement à la réduction du nombre de bénéficiaires.

Régimes de pensions des employés recrutés sur place à l'étranger: Cet élément permet de payer les contributions de l'employeur à de multiples régimes de pension. Les modalités des contributions et les niveaux des prestations varient d'un pays à l'autre. Dans certains cas, les régimes sont coordonnés avec les régimes nationaux existants; dans d'autres cas, ils peuvent assurer des prestations aux employés qui ne sont par ailleurs couverts par aucun régime.

Cet élément permet au Canada de participer aux régimes de pension internationaux ou nationaux pour le compte des employés recrutés sur place et contribue à maintenir des normes d'emploi comparables à celle d'autres employeurs de bonne réputation; il permet en outre de respecter l'usage et les exigences législatives du pays. Les montants payés peuvent fluctuer d'une année à

Tableau 4 : Dépenses relatives aux régimes d'assurance de la fonction publique

	Primes des employés	Réduction des primes d'assurance-chômage	Assurances	(en milliers de dollars)
Impôt sur la masse salariale	sur place			
1981-1982	395	8 036	123 840	1981-1982
1982-1983	474	7 342	124 301	1982-1983
1983-1984	487	7 825	141 879	1983-1984
1984-1985	1 038	8 626	141 964	1984-1985
1985-1986	1 086	9 238	154 638	1985-1986
1986-1987	952	10 033	154 672	1986-1987
1987-1988	1 125	8 699	192 049	1987-1988
1988-1989	1 962	733	218 501	1988-1989
1989-1990	1 623	4 800	281 261	1989-1990
1990-1991 (prévu)	3 510	887	294 341	1990-1991 (prévu)
1991-1992 (prévu)	4 893	1 827	366 345	1991-1992 (prévu)
52 797				
47 379				
64 643				
69 886				
68 701				
78 579				
87 314				
89 809				
120 947				
190 259				
253 740				

Ces dépenses dépendent de quatre facteurs : l'existence ou l'adoption d'une loi provinciale levant des impôts sur la masse salariale des employés; le niveau de l'impôt provincial; l'accéptation, par le gouvernement, de payer cet impôt; et le nombre d'employés fédéraux dans la province ainsi que le niveau de leur traitement. La Loi sur l'assurance-maladie du Québec établit un impôt de 3,2 %; la Loi sur les prélèvements pour la santé et l'enseignement postsecondaire du Manitoba établit un impôt de 1,5 %, la Loi sur l'impôt-santé des employés de l'Ontario, qui est entrée en vigueur le 1^{er} janvier 1990, établit un impôt de 1,95 %, et la Loi de terre-Neuve, entre en vigueur le 1^{er} août 1990, établit un impôt de 1,5 %.

Impôts provinciaux sur la masse salariale : En vertu des lois provinciales, Terre-Neuve, le Québec, l'Ontario et le Manitoba perçoivent un impôt équivalant à un certain pourcentage des salaires bruts payés par les employeurs à l'égard de tous les employés qui travaillent à un établissement situé dans ces provinces. Le gouvernement a accepté de payer ces impôts pour le compte de ses employés, y compris les membres des Forces armées canadiennes et de la GRC.

Les avantages sociaux que l'État offre à ses employés tendent à correspondre à ceux fournis pas les autres employeurs afin d'attirer et de retenir les employés qui possèdent les compétences requises. Les dépenses sont calculées selon les règlements et directives établis par le Conseil du Trésor. Pour expliquer comment les dépenses augmentent, précisons que les primes d'assurance chirurgicale-médicale sont rajoutées de façon actuarielle afin de garantir qu'elles restent suffisantes pour financer les prestations, lesquelles dépendent directement du coût des soins médicaux et hospitaliers. Les primes d'assurance-invalidité de longue durée sont fondées sur le traitement assuré des employés et, en conséquence, augmentent en même temps que les traitements. C'est donc dire que les niveaux des dépenses augmentent de façon régulière simplement pour maintenir un niveau déterminé de prestations. L'attribution de nouveaux avantages pour que le régime de prestations demeure concurrentiel, et la modification des ententes de partage des coûts, notamment l'entente par laquelle le gouvernement accepte de payer tous les coûts du régime de soins dentaires et plus récemment l'entente concernant sa contribution accrue aux régimes d'assurance-invalidité de longue durée et d'assurance-maladie, accroissent aussi les dépenses.

Les dépenses prévues pour ce poste regroupent les prévisions relatives à plusieurs régimes et à différents secteurs (fonctionnaires, membres des Forces armées et de la GRC, retraités, etc.). Les prévisions relatives à chaque régime sont, à leur tour, fondées sur différents facteurs qui sont fonction de ses caractéristiques particulières. Ces facteurs comprennent le nombre de personnes assurées en vertu du régime et le taux annuel estimatif de «roulement», les niveaux des primes ou du taux des cotisations, l'évolution prévue de ces taux et des dispositions relatives au partage des coûts, et les augmentations prévues des niveaux de salaires assurés, lorsque les coûts du régime sont liés aux salaires.

Paiement à certains employés de leur part de la réduction des primes d'assurance-chômage: La Loi sur l'assurance-chômage prévoit le paiement d'une prime réduite pour les employeurs qui maintiennent certains niveaux de revenu pour leurs employés absents de leur travail pour cause de maladie, à condition qu'au moins les cinq douzièmes de la réduction soient remis aux employés de façon acceptable à la Commission sur l'assurance-chômage. L'administration fédérale a droit à cette réduction en raison de ses politiques de congé de maladie.

Avec l'accord des syndicats, la réduction de l'employé est versée au titre de la contribution du gouvernement au régime de soins dentaires. Cependant, les membres des Forces armées et de la GRC qui n'ont pas de personnes à charge admissibles à la protection du régime de soins dentaires ont droit chaque année à un remboursement en espèces.

Les prévisions pour ce poste sont fondées sur le montant prévu de la réduction des primes qui sera accordée au gouvernement, en tant qu'employeur, pour les années en cause et le nombre de membres, approximativement 105 000 personnes, des Forces armées et de la GRC qui sont admissibles à un remboursement en espèces et sur le niveau de leurs primes d'assurance-chômage.

Régimes d'assurance-maladie et autres régimes d'assurance pour les employés recrutés sur place à l'étranger: Des régimes d'assurance-maladie protègent les ressortissants locaux employés dans les missions diplomatiques de quelque 42 pays. Le coût des primes peut être partagé avec les employés ou être assumé en totalité par le gouvernement, selon l'usage local. En outre, un régime collectif d'assurance-vie à coûts partagés, un régime d'assurance-invalidité de longue durée et un régime de soins dentaires sont offerts aux employés recrutés aux États-Unis.

Les dépenses relatives à cet élément sont fonction du nombre de régimes d'assurance en vigueur, du nombre d'employés assurés, du niveau des prestations fournies et de la mesure dans laquelle le gouvernement verse des contributions à l'égard du coût du régime. Les coûts sont calculés selon un effectif approximatif de 450 employés aux États-Unis et de 1 300 employés dans les autres pays.

Section II

Analyse par activité

A. Assurances de la fonction publique

Objectifs

Permettre le paiement de la part de l'employeur des primes d'assurance-maladie, d'assurance de sécurité du revenu et d'assurance-vie, les paiements aux régimes d'assurance-maladie provinciaux ou à leur égard, des impôts provinciaux sur la masse salariale et de la quote-part de l'employeur de la réduction des primes d'assurance-chômage.

Sommaire des ressources

L'activité Assurances de la fonction publique représente 96,5 % du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance pour 1991-1992.

Tableau 3: Sommaire des ressources de l'activité

Budget des dépenses		(en milliers de dollars)	
Réel	Prévu	1991-1992	1990-1991
1989-1990			
Assurance chirurgicale-médicale et autres assurances			
Paielement à certains employés de leur part de la réduction des primes d'assurance-chômage			
Régimes d'assurance-maladie et autres pour les employés recrutés sur place (à l'étranger)			
Impôts provinciaux sur la masse salariale			
1 623	3 510	4 893	253 740
120 947	488 997	626 805	57 016
Moins: Recettes à valoir sur le crédit Recettes des fonds renouvelables*			
42 393	431 143	569 789	366 238

* Voir la note à la page 4-6.

Description

Assurance chirurgicale-médicale et autres assurances: Le Parlement autorise le gouvernement à partager le coût des primes que doivent payer les employés pour être assurés en vertu du régime d'assurance-invalidité, du régime d'assurance pour les cadres de gestion de la fonction publique, du régime d'assurance-revenu militaire, du régime collectif d'assurance-invalidité de longue durée de la GRC et du régime de soins dentaires de la fonction publique. Le gouvernement est aussi autorisé à partager le coût pour les employés et les pensionnés des primes qu'ils doivent payer pour être assurés en vertu du régime d'assurance collective chirurgicale et médicale et de leur régime d'assurance-maladie provinciale en payant, le cas échéant, une partie du coût des primes ou en faisant des versements en argent aux employés pour lesquels de telles primes n'ont pas été perçues.

4-10 (Programme de contributions de l'employeur)

par l'administration centrale, les contributions aux régimes de prestations (par exemple, celles payables en vertu de la Loi sur la pension de la fonction publique) étant précisées dans les programmes particuliers de tous les ministères fédéraux.

Organisation: Les coûts d'exécution de ce Programme sont compris dans ceux du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique. L'administration du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance incombe à la fois au secrétaire adjoint de la Division de la gestion du personnel en général et au secrétaire adjoint de la Division des pensions et des projets spéciaux, qui relèvent tous deux du sous-secrétaire de la Direction de la politique du personnel.

C. Données de base

1. Introduction

Le Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance a pour objet de permettre le paiement de la part de l'employeur du coût des régimes d'assurance-maladie, de sécurité du revenu et des autres régimes d'assurance couvrant les employés dont le Conseil du Trésor est l'employeur désigné en vertu de la Loi sur les relations de travail dans la fonction publique ou d'autres lois.

Les régimes d'assurance actuels mettent les employés et leur famille à l'abri des pertes financières encourues en cas de maladie, d'invalidité ou de décès en leur offrant une protection à des niveaux généralement comparables à la protection fournie par les autres employeurs canadiens. En outre, ce programme prévoit des fonds pour les paiements périodiques obligatoires que le gouvernement, en tant qu'employeur, est tenu de faire en vertu de la Loi sur l'assurance-chômage et des lois provinciales. Des contributions sont également versées à l'égard des coûts engagés au chapitre des régimes provinciaux et de la protection supplémentaire d'assurance-maladie des retraités.

Le Programme prévoit aussi le paiement de la part de l'employeur du coût des régimes de pension et de sécurité sociale auxquels les employés du gouvernement du Canada recrutés sur place à l'étranger sont assujettis, ainsi que les paiements stipulés dans la Loi sur la mise au point des pensions du service public et les anciennes lois sur la retraite.

2. Mandat

Les principales autorisations en vertu desquelles le Conseil du Trésor exécute le Programme sont la Loi sur la gestion des finances publiques et la loi portant affectation de crédits de chaque année financière.

3. Objectif du Programme

Le Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance a pour objet de fournir la contribution du gouvernement à titre d'employeur aux régimes d'assurance et d'avantages sociaux des employés et d'effectuer les paiements requis en vertu de certains régimes de pensions résiduels.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure par activité: Le Programme se compose de deux activités qui reflètent les différences fins pour lesquelles les dépenses sont autorisées, à savoir les assurances de la fonction publique et les pensions de la fonction publique. L'activité «Pensions» n'englobe que certains régimes précis, financés

B. Examen des résultats financiers

Tableau 2: Résultats financiers en 1989-1990

1989-1990			
(en milliers de dollars)			
Budget principal	Réel	Différence	
Assurances de la fonction publique	408 631	392 793	15 838
Pensions de la fonction publique	43 702	16 195	27 507
Moins: Recettes à valoir sur le crédit	452 333	408 988	43 345
Recettes des fonds renouvelables	42 393	40 023	2 370
	409 940	368 965	40 975

Explication de la différence: Les besoins financiers réels se sont élevés à quelque 41 millions de dollars, soit 11,1 % de plus que ceux figurant dans le Budget des dépenses principal. Cette différence est due aux raisons suivantes:

- les dépenses estimatives au titre des régimes suivants ont dépassé les dépenses réelles de:
 - 7,5 millions de dollars au titre du Régime d'assurance collective chirurgicale-médicale;
 - 0,8 millions de dollars au titre des régimes d'assurance-maladie et autres;
 - 4,9 millions de dollars au titre des régimes de pension et sécurité sociale des employés recrutés sur place (à l'étranger);
 - 2,4 millions de dollars au titre des recettes à valoir sur le crédit;
 - 7,2 millions de dollars au chapitre du Régime de soin dentaires;
 - 14,5 millions de dollars au chapitre des régimes d'assurance-maladie provinciaux; et
- les dépenses réelles au titre des postes suivants ont dépassé les dépenses estimatives de:

- 26,5 millions de dollars pour l'impôt sur la masse salariale au titre de l'assurance-maladie provinciale;
- 3,2 millions de dollars en raison de la réduction des primes d'assurance-chômage;
- 16,2 millions de dollars au chapitre des régimes d'assurance-invalidité de longue durée;
- 32,4 millions de dollars au titre des contributions de l'employeur versées en vertu de la Loi sur la fonction publique, d'autres lois de pension et de la Loi sur l'assurance-chômage.

Section I Aperçu du Programme

A. Sommaire des besoins financiers

Tableau I: Besoins financiers par activité

Détails à la page	Différence	Prévu 1990-1991	Budget des dépenses 1991-1992	Assurances de la fonction publique 626 805	Pensions de la fonction publique 20 470	Moins: Recettes à valoir sur le crédit 57 016	Recettes des fonds renouvelables 590 259
4-11	137 808	488 997	507 276	18 279	139 999	57 854	140 837
4-15	2 191					(838)	

Nota: Les recettes sont reçues des fonds renouvelables conformément à la politique du Conseil du Trésor qui exige que les fonds renouvelables englobent la totalité des frais (y compris tous les frais directs, indirects et généraux) dans leurs comptes.

Explication de la différence: Les besoins financiers pour 1991-1992 s'élèvent à 140,8 millions de dollars, soit 31,3 % de plus que ce qui avait été prévu en 1990-1991 (qui sont fondés sur les renseignements dont la direction disposait au 30 novembre 1990). Cette augmentation est due aux raisons suivantes:

- une augmentation de 8 millions de dollars au titre du Régime de soins dentaires;
- une augmentation de 5,7 millions de dollars des coûts prévus pour les régimes d'assurance-invalidité de longue durée;
- une augmentation nette de 63,5 millions de dollars de l'impôt sur la masse salariale au titre de l'assurance-maladie provinciale;
- une augmentation de 1,4 millions de dollars pour les régimes d'assurance des employés recrutés sur place;
- une augmentation de 46,5 millions de dollars des coûts du Régime d'assurance collective chirurgicale-médicale et d'autres régimes d'assurance;
- une augmentation de 11,2 millions de dollars pour les régimes d'assurance-maladies provinciaux;
- une augmentation de 1,5 millions de dollars pour les régimes d'assurance de la direction et autres;
- une augmentation de 2,2 millions de dollars des coûts des régimes de pension et de sécurité sociale des employés recrutés sur place; et
- une réduction de 0,8 millions de dollars au chapitre des recettes provenant des fonds renouvelables.

Programme par activité

Budget principal 1991-1992							Budget principal 1990-1991
Budgétaire				Total			
Moins: Recettes à valoir sur le crédit							
Fonctionnement							
Païements de transfert							
partiel							
Total							
(milliers de dollars)							
Assurances de la	626 618	187	626 805	57 016	569 789	431 143	
fonction publique							
Pensions de la	20 375	95	20 470	...	20 470	18 279	
fonction publique							
	646 993	282	647 275	57 016	590 259	449 422	

B. Emploi des autorisations en 1989-1990 - Volume II des Comptes publics

Crédits (dollars)		Budget principal	Total disponible	Emploi réel
15	Assurances de la fonction publique	368 865 000	377 365 000	377 322 885
(S)	Pensions de la fonction publique (Loi sur la mise au point des pensions du services public)	100 000	225 985	225 985
(S)	Contributions de l'employeur non réparties en vertu de la Loi sur la retraite de la Fonction publique et d'autres lois sur la pension de retraite et de la Loi sur l'assurance-chômage	...	32 391 046	32 391 046
Total du Programme - Budgétaire		368 965 000	409 982 031	409 939 916

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1991-1992 - Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Crédits		(en milliers de dollars)	
Budget principal	1991-1992	Budget principal	1990-1991
15	Assurances de la fonction publique	590 164	449 327
(L)	Pensions de la fonction publique	95	95
Total du Programme		590 259	449 422

Crédits - Libellé et sommes demandées

Crédit		(dollars)	
Budget principal	1991-1992	Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance	
15	Les subventions figurent dans le Budget des dépenses et les contributions de l'Etat aux paiements et primes d'assurance chirurgicale-médicale et autres assurances et taxes, calculées et versées selon les prescriptions du Conseil du Trésor, en faveur des personnes décrites au crédit 124 (Finances) de la Loi des subsides n° 6 de 1960, au crédit 85a (Finances) de la Loi des subsides n° 5 de 1963, et en crédit 20b (Finances) de la Loi des subsides n° 10 de 1964, et en faveur des personnes à leur charge; contribution de l'Etat à des régimes de pensions et à des régimes de prestations de décès, d'assurance-maladie et d'autres régimes d'assurance et des programmes de sécurité sociale pour les employés engagés sur place à l'étranger et pour le remboursement à certains employés de leur part de la réduction des primes conformément au paragraphe 64(4) de la Loi de 1971 sur l'assurance-chômage	590 164 000	

Autorisations de dépenser

A.	Autorisations pour 1991-1992	4-4
B.	Emploi des autorisations en 1989-1990	4-5

Section I

Aperçu du Programme

A.	Sommaire des besoins financiers	4-6
B.	Examen des résultats financiers	4-7
C.	Données de base	
1.	Introduction	4-8
2.	Mandat	4-8
3.	Objectif du Programme	4-8
4.	Organisation du Programme en vue de son exécution	4-8

Section II

Analyse par activité

A.	Assurances de la fonction publique	4-10
B.	Pension de la fonction publique	4-13

Section III

Renseignements supplémentaires

A.	Aperçu des ressources du Programme	4-15
----	------------------------------------	------

**Programme de contributions
de l'employeur aux régimes
d'assurance**

Plan de dépenses 1991-1992

B. Projets de création d'emplois

Objectif

Fournir des fonds pour les projets admissibles, approuvés pendant l'année financière, qui favorisent la stratégie de création d'emplois du gouvernement.

Sommaire des ressources

Tableau 3: Dépenses de l'activité

Budget des dépenses	Prévu	Réel
1991-1992	1990-1991	1989-1990
180 000	180 000	180 000
Programme d'emplois d'été des étudiants et placement des jeunes		

Etant donné la nature de cette activité, les dépenses ne sont pas imputées directement à ce compte. Au cours de l'année, tous les fonds sont transférés afin de compléter les autres crédits.

Description

Programme d'emplois d'été des étudiants et placement des jeunes: Cette activité assure le financement des programmes d'emplois d'été pour étudiants et d'autres programmes approuvés de perfectionnement de la main-d'oeuvre.

Pour plus de précisions au sujet du rendement du Programme d'emplois d'été des étudiants et placement des jeunes, voir la Partie III, Emploi et Immigration Canada: Programme d'emplois et d'assurance, Programmes de mise en valeur des ressources humaines.

Le niveau des fonds reçus pour les éventualités du gouvernement est déterminé en fonction de l'ampleur et de la complexité des dépenses gouvernementales approuvées, de l'étendue du contrôle du Parlement sur la réaffectation discrétionnaire des dépenses approuvées par l'exécutif, et du niveau et du taux d'augmentation des traitements de la fonction publique.

Depuis l'instauration de la structure actuelle des crédits en 1970-1971, on a jugé qu'un montant d'environ un pour cent de la totalité des crédits annuels du Budget des dépenses principal constituait un niveau satisfaisant et un montant jugé acceptable par le Parlement.

On prévoit que les besoins de fonds pour les éventualités resteront proches de leur niveau normal de un pour cent des crédits votés du Budget des dépenses principal.

Tableau 2: Comparaison des ressources avec le budgétaire
vote du Budget des dépenses principal

(en milliers de dollars)			
1990-1991		1991-1992	
Dépenses budgétaires votées	42 940	47 022	44 311
Eventualités du gouvernement	360	400	775*
% des dépenses budgétaires	0,84	0,85	1,75

* Le budget des dépenses principal de 1990-1991 prévoyait une augmentation ponctuelle de 375 million de dollars pour fournir des fonds supplémentaires aux ministères et organismes faisant face aux coûts reliés aux rajustements partiaires accordés à certains groupes professionnels de la fonction publique qui avaient été annoncés après la finalisation du Budget des dépenses principal à l'égard des autres ministères et organismes.

Section II

Analyse par activité

A. Éventualités du gouvernement

Objectif

Fournir des fonds pour faire face à l'augmentation des dépenses salariales découlant des conventions négociées et non négociées et des autres besoins relatifs à la paie non compris dans le Budget des dépenses des ministères, ainsi que pour les dépenses diverses qui ne peuvent pas être prévues au moment où le Budget des dépenses est établi.

Sommaire des ressources

Étant donné la nature de cette activité, les dépenses ne sont pas directement imputées à ce compte. Toutes les affectations provenant du crédit pour éventualités au cours de l'année ont été, à la fin de l'année, soit remboursées au moyen d'un Budget des dépenses supplémentaires, soit transférées afin de compléter d'autres crédits servant à combler les insuffisances salariales. Tout solde restant devient périmé à la fin de l'année financière. Le tableau suivant résume la valeur des opérations effectuées dans le cadre du crédit pour éventualités du gouvernement pendant les trois exercices à l'égard desquels des données complètes sont disponibles.

Tableau 1: Éventualités du gouvernement
Sommaire des opérations

(en milliers de dollars)			
	1989-1990	1988-1989	1987-1988
Suppléments aux autres crédits approuvés par le Conseil du Trésor (bruts)	842 822	514 794	593 010
Besoins non salariaux remboursés au crédit pour éventualités	345 330	180 057	508 837
Transferts permanents aux autres crédits, normalement pour compenser les déficits salariaux	497 492	334 737*	84 173
Budget des dépenses principal	735 000	360 000	360 000
Fonds non utilisés	237 508	25 263	275 827

* Le 31 décembre 1988, le Parlement a ajourné les travaux jusqu'au 6 mars 1989, mais la session a par la suite été prorogée, et le Parlement n'a recommencé à siéger que le 3 avril 1989. Comme aucun autre Budget des dépenses ne pouvait alors être approuvé pour le reste de l'exercice 1988-1989, il a fallu accorder aux ministères et aux organismes les crédits supplémentaires dont ils avaient besoin au moyen d'un transfert permanent en provenance du crédit pour éventualités du gouvernement du Conseil du Trésor, ou de mandats spéciaux du gouverneur général conformément à l'article 30 de la Loi sur la gestion des finances publiques. En conséquence, la plupart des transferts permanents de 1988-1989 en provenance du crédit pour salariaux. Les fonds non utilisés représentent les autorisations que les ministères et organismes ne pouvaient utiliser et qui ont été retournées au crédit après le 31 mars 1989.

B. Perspective de planification

Éventualités du gouvernement: La gestion des réserves d'intervention par les comités du Cabinet et le calendrier des approbations des nouvelles dépenses constituent un facteur important pour déterminer le niveau de financement des éventualités du gouvernement. Au besoin, on propose habituellement le financement temporaire pour des articles qui ne peuvent pas figurer dans le Budget des dépenses principal parce qu'il n'y a pas de définition spécifique à leur égard au moment de la préparation du Budget des dépenses principal, et qu'ils ne peuvent être financés à l'aide de crédits en cours.

Le niveau de financement des éventualités du gouvernement a été fixé à 775 millions de dollars dans le Budget des dépenses principal de 1990-1991. Ce montant comprend un supplément unique de 375 millions de dollars pour assurer le financement temporaire, tel qu'exigé en 1990-1991, pour les coûts liés aux réajustements partiaux annoncés pour certains groupes professionnels au sein de la fonction publique.

Projets de création d'emplois: Le niveau de financement des mesures visant à créer des emplois d'été est établi par le Cabinet dans le cadre de la stratégie globale de création d'emplois du gouvernement.

C. Efficacité du Programme

La fourniture de fonds par le Parlement aux fins des éventualités du gouvernement pour payer diverses menues dépenses imprévues contribue à la conduite efficace et harmonieuse des activités du gouvernement, en donnant à l'exécutif la latitude et la souplesse voulues pour répondre rapidement aux dépenses imprévues qu'il s'impose, tout en maintenant le principe du contrôle des dépenses par le Parlement et de la responsabilité financière du pouvoir exécutif.

Section I

Aperçu du Programme

A. Données de base

1. Introduction

Le Programme des éventualités du gouvernement et les programmes financés par l'administration centrale ont pour but de permettre le financement des postes qu'il n'est pas possible de prévoir au moment où l'on établit le Budget des dépenses principal. Ils servent en outre à financer les programmes d'emploi spéciaux qui sont coordonnés par le Conseil du Trésor en attendant l'affectation définitive des fonds. Ces fonds peuvent être affectés à tous les programmes gouvernementaux.

Le crédit pour éventualités fournit un mécanisme de financement temporaire qui permet aux ministères et organismes d'entreprendre la mise en oeuvre des décisions de principe et de répondre aux besoins en matière de charge de travail lorsque le financement est nécessaire avant que le Budget des dépenses supplémentaire ne soit approuvé; il permet également de bénéficier d'une affectation permanente à l'égard de crédits admissibles relativement aux insuffisances salariales ayant trait aux niveaux d'activité autorisés. À l'exception des rajustements des traitements, les affectations faites sur le crédit pour éventualités sont recouvrées des ministères et organismes après approbation par le Parlement du Budget des dépenses supplémentaire. Les montants affectés aux insuffisances salariales ne sont pas recouvrés des ministères et organismes étant donné qu'ils ne représentent pas une augmentation du niveau d'activité prévu dans le cadre du Programme, ce qui permet d'éviter le dépôt de nombreux budgets supplémentaires accessoires de nature technique devant le Parlement.

2. Mandat

Les principaux fondements législatifs sont la Loi sur la gestion des finances publiques et les lois de crédits pour chaque année financière.

3. Objectif du Programme

Le Programme des éventualités du gouvernement et les programmes financés par l'administration centrale ont pour objectif de fournir des fonds pour les dépenses imprévues qui surviennent après le dépôt du Budget des dépenses principal et pour les programmes gérés par l'administration centrale.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure par activité: Le Programme comprend deux activités qui reflètent les différentes fins pour lesquelles le financement est demandé: les éventualités du gouvernement et les mesures de la création d'emplois.

Organisations: Les frais d'exécution de ce Programme sont compris dans ceux du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique. C'est le Conseil du Trésor qui prend les décisions concernant l'affectation des fonds du crédit pour éventualités ainsi qu'aux fins spéciales de création d'emploi. C'est le sous-secrétaire de la Direction des programmes qui est chargé de faire appliquer ces décisions.

Programme par activité

Budget principal 1991-1992	Budget principal 1990-1991	(en milliers de dollars)	
		Budgétaire	Fonctionnement
		400 000	400 000
	775 000	180 000	180 000
	180 000	580 000	580 000
	955 000		

B. Emploi des autorisations en 1989-1990 - Volume II des Comptes publics

Crédits (dollars)		Budget principal	Total disponible	Emploi réel
Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale				
5	Eventualités du gouvernement	360 000 000	237 508 210	...
10	Projets de création d'emplois	180 000 000	...	...
Total du Programme - Budgétaire		540 000 000	237 508 210	...

L'objet de ces crédits est d'ajouter des sommes à d'autres crédits et de fournir des ressources conformément au libellé du crédit. Le total disponible représente le solde des fonds après virements à d'autres crédits dont le montant devient pétimé en fin d'exercice. Comme il est fait état du montant des fonds visés dans ces autres crédits, l'utilisation réelle est égale à 0.

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1991-1992 - Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Crédits	(en milliers de dollars)	Budget principal 1991-1992	Budget principal 1990-1991
Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale	5	Éventualités du gouvernement	400 000
	10	Projets de création d'emplois	180 000
	Total du Programme		580 000
			955 000

Crédits - Libellé et sommes demandées

Crédit	(dollars)	Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale	Budget principal 1991-1992
5	Eventualités du gouvernement - Sous réserve de l'approbation du Conseil du Trésor, pour ajouter des sommes à d'autres crédits relatifs à la feuille de paye et à d'autres besoins et pour payer diverses menues dépenses imprévues auxquelles il n'est pas autrement pourvu, y compris les primes attribuées en vertu de la Loi sur les inventions des fonctionnaires; autorisation de réemployer toutes les sommes affectées à des besoins autres que ceux de la feuille de paye, tirées sur d'autres crédits et versées au présent crédit	400 000 000	
10	Projets de création d'emplois - Sous réserve de l'approbation du Conseil du Trésor, pour ajouter des sommes à d'autres crédits et fournir des ressources en vue de couvrir les frais se rapportant au placement de personnes et aux emplois et aux activités d'été pour les étudiants	180 000 000	

Autorisations de dépenser

A.	Autorisations pour 1991-1992	3-4
B.	Emploi des autorisations en 1989-1990	3-5

Section I
Aperçu du Programme

A.	Données de base	3-6
1.	Introduction	3-6
2.	Mandat	3-6
3.	Objectif du Programme	3-6
4.	Organisation du Programme en vue de son exécution	3-6
B.	Perspective de planification	3-7
C.	Efficacité du Programme	3-7

Section II
Analyse par activité

A.	Eventualités du gouvernement	3-8
B.	Projets de création d'emplois	3-10

**Programme des éventualités du
gouvernement et programmes
financés par l'administration
centrale**

Plan de dépenses 1991-1992

Accès à l'information et protection des renseignements personnels	2-27
Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministérielles (APRM)	2-6, 2-15, 2-18
Administration des voyages	2-13
Budgets de fonctionnement	2-6, 2-12, 2-20
Catégorie de la gestion	2-6, 2-13
Décisions de classification	2-13
Équité salariale	2-16
Équité en matière d'emploi	2-6, 2-13
Fonction publique 2000	2-7, 2-12, 2-27
Frais d'utilisation externe	2-6, 2-14, 2-19
Garderies	2-16
Gestion administrative	2-25, 2-27
Gestion du matériel	2-26, 2-27
Gestion des biens immobiliers	2-7, 2-16, 2-32
Gestion de l'information	2-25, 2-27
Groupe de travail sur les obstacles rencontrés par les femmes	2-17
La fonction publique de l'an 2000	2-15
Négociation collective	2-23, 2-24
Numéro d'identification des employés	2-16
Organismes de service spéciaux	2-14, 2-20, 2-25
Perfectionnement des ressources humaines	2-6
Politique sur les grands projets de l'État	2-28
Primes d'encouragement	2-16
Protocoles d'entente - Langues officielles	2-7, 2-30, 2-31
Réaménagement des effectifs	2-22
Réduction des dépenses	2-6, 2-19
Réforme des pensions	2-16
Règlements sur les langues officielles	2-7, 2-33
Répertoire des biens immobiliers	2-7, 2-31
Système de classification	2-6, 2-13
Système d'information sur les langues officielles (SILO II)	2-7, 2-31
Technologie de l'information	2-6, 2-14, 2-26, 2-27

B. Coût net du Programme

Tableau 14: Coût net du Programme pour 1991-1992

Dépenses brutes de fonctionnement	Moins* recettes	Plus** autres coûts	Coût net estimatif du Programme	
			1991-1992	1990-1991
(en milliers de dollars)	pour 1991-1992			
Programme relatif à				
l'administration				
centrale de la				
fonction publique				
81 849	7 350	8 753	83 252	75 950
* Recettes de provenances diverses				
** Les autres coûts de 8 753 000 \$ comprennent:				
•	locaux fournis sans frais par Travaux publics;			
•	émission de chèques et autres services fournis sans frais par			
	Approvisionnement et Services;			
•	part de l'employeur pour les avantages sociaux des employés concernant les			
	primes d'assurance et les frais payés par le Secrétaire du Conseil du			
	Tresor.			
				1 501
				73
				7 179
				(en milliers
				de dollars)

Tableau 13: Détail des besoins en personnel

Années-personnes contrôlées*		par le Conseil du Trésor		Provision pour	
Budget des dépenses	Prévu	Réel	Echelle des traitements	le traitement annuel moyen	1991-1992
157	152	144	61 500 - 138 300	86 400	
40	38	37	17 478 - 120 100	66 500	
385	379	364	14 810 - 73 032	57 600	
25	22	21	13 679 - 78 000	44 600	
192	209	230	16 163 - 47 383	29 600	
799	800	796			
Autres années-personnes*		Provision pour		le traitement annuel moyen	
Budget des dépenses	Prévu	Réel	Echelle des traitements	le traitement annuel moyen	1991-1992
8	1990-1991	1989-1990	actuelle		
8	6	8	32 000 - 165 500	57 700	
Autres					

* L'expression «années-personnes» désigne l'emploi d'une personne pendant une année complète ou l'équivalent (par exemple, l'emploi de trois personnes pendant quatre mois chacune). Une année-personne peut viser les employés rémunérés au tant des heures normales (au Canada ou à l'étranger), permanents ou non, à temps plein ou partiel, saisonniers, nommés pour une période déterminée ou occasionnels et les autres types d'employés.

Les années-personnes contrôlées sont assujetties au contrôle du Conseil du Trésor. À quelques exceptions près, le Conseil du Trésor contrôle directement le nombre d'années-personnes des ministères et organismes énumérés à l'annexe I des parties I et II de la Loi sur les relations de travail dans la fonction publique. Le Conseil du Trésor ne contrôle pas les années-personnes concernant le personnel des ministres nommé en vertu de l'article 39 de la Loi sur les relations de travail dans la fonction publique et toutes les nominations faites en vertu d'un décret. En outre, les années-personnes de certains ministères et organismes peuvent être exemptées du contrôle du Conseil du Trésor. Dans la partie II du Budget des dépenses, les années-personnes contrôlées sont identifiées comme années-personnes «autorisées».

Les «autres années-personnes» ne sont pas assujetties au contrôle du Conseil du Trésor mais sont divulguées à la partie III du Budget des dépenses, dans un tableau comparatif avec les années précédentes, à l'appui des dépenses en personnel requises énoncées dans le Budget des dépenses.

Nota: Les colonnes des années-personnes présentent la répartition prévue des années-personnes du programme, contrôlées ou non, par groupe professionnel. La colonne de l'échelle indiquée les échelles salariales par groupe professionnel en vigueur le 1^{er} octobre 1989. Dans la colonne de traitement moyen figurent les coûts estimatifs du traitement pour les conventions collectives, les augmentations d'échelon annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisés par le nombre d'années-personnes du groupe. Les modifications apportées à la répartition des éléments utilisés pour le calcul peuvent influencer sur la comparaison des moyennes d'une année à l'autre.

2. Besoins en personnel

Les frais de personnel de 53 597 000 \$ du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique représentent 66 % des dépenses totales de fonctionnement du Programme. L'information concernant les années-personnes est présentée aux tableaux 12 et 13.

Tableau 12: Besoins en années-personnes par activité

Budget des dépenses		
1991-1992	Prévu	Réel
1990-1991	1989-1990	
Gestion des dépenses	154	148
Gestion du personnel	193	198
Relations de travail	81	81
Politique administrative	75	75
Langues officielles	64	62
Gestion des biens immobiliers	21	23
Administration centrale du Ministère*	219	217
	806	804

* Comprend 150 années-personnes à l'égard des Services de l'administration du ministère des Finances.

Section III

Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme

I. Besoins financiers par article

Tableau II: Dépenses par article

	Budget des dépenses 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990
(en milliers de dollars)			
Personnel	46 409	43 628	45 117
Traitements et salaires			
Contributions aux régimes			
d'avantages sociaux des employés	7 186	6 755	6 399
Autres frais touchant le personnel	2	2	2
Biens et services	53 597	50 385	51 518
Transports et communications	1 583	1 259	1 603
Information	2 157	2 428	2 602
Services professionnels et spéciaux	12 605	9 722	9 852
Location	123	63	57
Achat de services de réparation et d'entretien	172	144	274
Services publics, fournitures et approvisionnements	363	332	472
Services administratifs (Finances)	4 018	4 705	4 633
Paielements aux sociétés d'Etat	6 000	3 600	1 193
Autres subventions et paielements	150	258	305
Total des frais de fonctionnement	80 768	72 896	72 509
Capital	911	2 410	3 368
Paielements de transfert	170	170	170
Total des dépenses	81 849	75 476	76 047

Les prévisions de 1990-1991 correspondent à la somme indiquée dans le Budget des dépenses principal, moins une somme de 1 577 000 \$ liée à la réduction des dépenses et à l'implantation de la TPS et à 2 400 000 \$ de paielements en moins aux sociétés d'Etat.

G. Administration centrale du Ministère

Objectif

Fournir des directives à l'intention du Secréariat, ainsi que des services d'information, financiers, administratifs et de personnel.

Description

Cette activité regroupe deux sous-activités, à savoir les services de gestion et les services de l'administration.

Gestion : Cette sous-activité comprend la prestation de services aux cabinets du président et du secrétaire et au service de la politique intégrée et des affaires publiques.

La Division de la politique intégrée et de la planification fournit des services de planification et de coordination aux cadres supérieurs du Ministère. La Division des communications dispense des services de rédaction et de révision de textes et des services consultatifs au sujet des discours, des communiqués, des publications, des stratégies en matière de relations publiques et de communications pour le compte du Secréariat et du Bureau du contrôleur général.

Services de l'administration : La Direction de l'administration de Finances Canada fournit au Secréariat du Conseil du Trésor, ainsi qu'à Finances Canada, au Bureau du contrôleur général et au Bureau de privatisation et affaires réglementaires des services financiers et administratifs, de même que des services liés au personnel, aux systèmes et à la sécurité.

Sommaire des ressources

En 1991-1992, 22 % des sommes et 27 % des années-personnes affectées au Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique ont été consacrées à l'activité liée de l'administration centrale du Ministère.

Tableau 10: Sommaire des ressources de l'activité

Budget des dépenses		Prévu		Réal	
1991-1992		1990-1991		1989-1990	
\$	A-P	\$	A-P	\$	A-P
6 071	69	5 126	61	5 555	65
11 909	150	12 345	150	12 933	152
17 980	219	17 471	211	18 488	217
Gestion					
Services de l'administration					

Les coûts liés au personnel représentent 65 % des dépenses totales consacrées à l'activité.

Voici d'autres domaines qui ont nécessité des débours importants : services professionnels et spéciaux (8 %) et autres subventions et paiements (23%).

Données sur le rendement et justification des ressources

Voici les principales réalisations de la Direction:

Gestion du portefeuille: Elle a terminé l'élaboration et la mise à l'essai du répertoire informatisé des biens immobiliers fédéraux et est fort avancée en ce qui concerne la collecte des données liées à l'inventaire de quelque 25 000 biens fédéraux; elle s'est penchée sur 27 (5 en 1990-1991) des 45 zones d'étude devant être examinées d'ici 1993-1994, et a réalisé un profil détaillé de quelque 3 000 biens immobiliers fédéraux importants; elle a continué à donner des conseils au Conseil du Trésor pour ce qui est de tous les grands projets d'immobilisations. Des études stratégiques immobilières détaillées sont maintenant en cours ou terminées en ce qui a trait à 12 villes; elles portent notamment sur les moyens de mettre en valeur ou d'aliéner les biens-fonds fédéraux.

Politique et services: Elle a conseillé adéquatement le Conseil du Trésor en ce qui touche environ 300 contrats, baux et projets d'acquisition et d'aliénation de biens immobiliers; elle a élaboré et publié une version refondue des politiques du Conseil du Trésor sur les biens immobiliers; elle a poursuivi la réforme structurelle du système de gestion des biens immobiliers.

F. Gestion des biens immobiliers

Objectif

Améliorer la gestion du portefeuille fédéral de biens immobiliers ainsi que l'efficacité des politiques qui régissent les services relatifs aux biens immobiliers et à leur occupation.

Description

Cette activité incombe à la Direction de la gestion des biens immobiliers, dirigé par un sous-secrétaire relevant directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Elle comprend trois sous-activités.

Gestion du portefeuille: Élabore des stratégies pour le portefeuille de biens immobiliers du gouvernement fédéral; coordonne la planification du répertoire des biens immobiliers et les approbations connexes; donne des conseils sur l'attribution de la garde des biens, l'approbation des dépenses en capital et des projets d'immobilisations et sur l'acquisition et la cession de biens immobiliers. La Direction est également responsable de l'élaboration des politiques relatives au maintien des systèmes d'information et aux registres des biens immobiliers.

Politique et services: Coordonne la mise en oeuvre de la réforme du système de gestion des biens immobiliers du gouvernement fédéral; met au point, évalue et communique les politiques de gestion, d'administration et à caractère technique qui se rapportent aux biens immobiliers; examine les présentations des ministères et conseille le Conseil du Trésor relativement aux contrats qui concernent les biens immobiliers, aux baux et aux transactions concernant la gestion des terrains.

Gestion: Comprend le Cabinet du sous-secrétaire qui donne une orientation générale à la Direction et en coordonne les activités.

Sommaire des ressources

En 1991-1992, 5 % des sommes et 3 % des années-personnes affectées au Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique ont été consacrées à l'activité liée à la gestion des biens immobiliers.

Tableau 9: Sommaire des ressources de l'activité

Budget des dépenses		Prévu		Réel	
1991-1992		1990-1991		1989-1990	
\$	A-P	\$	A-P	\$	A-P
2 527	7	2 465	8	2 519	8
1 101	9	1 002	9	976	9
699	5	616	6	679	6
4 327	21	4 083	23	4 174	23

Les coûts liés au personnel représentent 41 % des dépenses totales consacrées à l'activité, et les services professionnels et spéciaux, 53 %.

fédérales non déjà contenus dans le système SLO actuel, a été élaboré et mis en oeuvre. Des améliorations au SLO II sont prévues pour les quelques années à venir.

La Direction des langues officielles a également poursuivi l'examen des différents facteurs qui favorisent ou empêchent la création de milieux propices à l'utilisation des deux langues officielles comme langues de travail. Des études ont été faites à ce sujet et elle font maintenant l'objet d'analyses plus approfondies. Des colloques sur la technologie de l'information et les langues officielles ont été tenus en collaboration avec les comités consultatifs des ministères et des sociétés d'Etat.

Durant 1990-1991, le Programme d'assistance financière pour des initiatives touchant la langue de travail dans les sociétés d'Etat s'est poursuivi. Ce programme de trois ans totalisant \$18 millions a amené en 1990-1991 un engagement de 3,6 millions pour ces initiatives. Les prévisions pour 1991-1992 sont d'environ 6 millions.

En ce qui a trait à l'année financière 1991-1992, la Direction des langues officielles mettra l'accent sur les grands projets suivants:

- suite à l'approbation du règlement sur le service au public en 1991, coordination de sa mise en oeuvre dans les institutions fédérales;
- révision des politiques de langues officielles pour tenir compte de la nouvelle loi et nouveau *Manuel du Conseil du Trésor*, ainsi que des principes de FP 2000, y compris leur publication dans le cadre de la mise en place de mécanismes visant à améliorer l'expertise et les communications au sein du réseau des langues officielles (inventaire des ressources humaines, programme de formation, symposium, messagerie électronique, etc...);
- simplification des lignes directrices pour l'élaboration des protocoles d'entente et l'information des données contenues dans les protocoles signés;
- revue fondamentale de la stratégie de mise en oeuvre et d'évaluation des programmes de langues officielles ainsi que des relations entretenues entre le Secrétariat du Conseil du Trésor et les institutions fédérales;
- début de négociation de protocoles d'entente avec les sociétés d'Etat et conclusion de cette même initiative avec quelques ministères.

Sommaire des ressources

En 1991-1992, 15 % des sommes et 8 % des années-personnes affectées au Programme relatif à l'Administration centrale de la fonction publique ont été consacrées à l'activité liée aux langues officielles.

Tableau 8: Sommaire des ressources de l'activité

Budget des dépenses	1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990	(en milliers de dollars)	
				A-P	\$
Opérations	563	7	430	6	531
Politiques	460	5	429	6	396
Information et services de gestion	2 107	14	1 934	14	1 706
Liaison	523	2	294	2	347
Évaluation des programmes	447	4	413	4	303
Gestion	2 387	32	2 104	32	2 298
Palements aux sociétés d'État	6 000	...	3 600	...	1 193
	12 487	64	9 204	64	6 774
					62

Les coûts liés au personnel représentent 36 % des dépenses totales consacrées à l'activité. Voici d'autres domaines qui ont nécessité des débours importants: services professionnels et spéciaux (13 %) et autres subventions et paiements (48 %).

Données sur le rendement et justification des ressources

Voici les activités principales de la Direction en 1990-1991: dépôt de l'avant-projet du règlement proposé en vertu de la Loi sur les langues officielles relativement au service au public; évaluation des répercussions du règlement proposé sur le grand public, sur les minorités et sur les employés; préparation du deuxième rapport annuel présenté au Parlement par le président.

Le dépôt de l'avant-projet de règlement sur le service au public a été l'objet principal des efforts de la Direction des langues officielles en 1990-1991. L'examen des divers critères et de leur impact sur les communautés minoritaires ont permis d'ajuster le règlement proposé. Des séances d'information ont été données aux gestionnaires régionaux à travers le pays sur la structure et la portée du règlement pour leur région respective. Des séances d'information ont également été tenues dans la région de la Capitale nationale pour toutes les institutions fédérales.

En 1990-1991, la Direction a négocié quelque 40 protocoles d'entente avec des ministères et organismes, conformément à la politique sur l'accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministérielles, afin de veiller à ce que les ministères et organismes soient imputables de la mise en application de la Loi sur les langues officielles et des programmes. La Direction a également mesuré le rendement des ministères au moyen de plusieurs vérifications et études menées en 1990-1991 tout en s'assurant que les activités de vérification des ministères et organismes soient conformes aux exigences du Conseil du Trésor.

Des outils de communication (tels que dépliant et affiche sur l'offre active de services, et guide et vidéo-cassette sur la présidence des réunions bilingues) les domaines du service au public et de la langue de travail ont été produits et distribués à tous les bureaux bilingues des ministères et organismes et à tous les cadres responsables des langues officielles dans les sociétés d'État.

La Loi sur les langues officielles de 1988 confiait au Président du Conseil du Trésor la responsabilité de faire rapport sur toutes les institutions fédérales et non seulement sur la fonction publique. Conséquemment, son nouveau système, couvrant des renseignements sur les institutions

E. Langues officielles

Objectif
Élaborer, communiquer et évaluer les politiques et les programmes des langues officielles au sein de la fonction publique fédérale.

Description

Cette activité, qui regroupe cinq sous-activités, incombe à la Direction des langues officielles, dirigée par un sous-secrétaire qui relève directement du secrétaire du Conseil du Trésor.

La Direction des langues officielles a pour mission d'aider le Conseil du Trésor à s'acquitter de ses responsabilités à l'égard de l'orientation et de la coordination générale des principes et programmes fédéraux de langues officielles, conformément aux parties IV, V et VI de la Loi sur les langues officielles.

Opérations: Donne des conseils et des renseignements aux ministères, organismes et sociétés d'État sur les politiques et programmes de langues officielles; surveille et vérifie l'application des politiques et de la Loi sur les langues officielles par l'entremise de deux groupes de suivis et d'un groupe de vérification; négocie des protocoles d'ententes avec des institutions fédérales.

Politiques: Formule et interprète la politique de langues officielles, analyse les grandes questions dans ce domaine, élabore des principes directeurs, fait des recommandations quant au contenu des règlements établis en vertu de la Loi sur les langues officielles et prépare un rapport annuel présenté au Parlement par le président du Conseil du Trésor.

Information et services de gestion: Élabore, met en oeuvre et contrôle des mécanismes de soutien à l'échelle de la fonction publique (par exemple, prime au bilinguisme, formation linguistique, enveloppes de traduction). Donne des renseignements sur le programme et gère les systèmes de données du programme qui aident les institutions fédérales et les autres intéressés à mesurer les résultats. Assure des services tels que la planification interne de la direction et la gestion des ressources.

Liaison: Établit des communications et consulte les organismes représentant des minorités, les gestionnaires fédéraux des régions, les administrations provinciales et municipales et les représentants du monde des affaires. Informe le grand public et les employés de la fonction publique fédérale des principes et des programmes en matière de langues officielles.

Évaluation des programmes: Élabore des processus d'évaluation, évalue les programmes de langues officielles et évalue les répercussions des mesures législatives et des règlements.

Gestion: Comprend un bassin d'analystes et le bureau du sous-secrétaire, lequel donne les grandes orientations et coordonne les activités de l'ensemble de la Direction.

des stratégies ont été élaborées pour le traitement des questions liées à l'environnement et aux pratiques de gestion.

- La politique concernant les grands projets de l'État, qui a reçu l'aval des représentants ministériels, a été approuvée par le Conseil du Trésor en juin 1990.

En outre, une aide individuelle a été fournie à de nombreux ministères afin de résoudre des problèmes systémiques ou structurels associés aux politiques du gouvernement, ainsi que de concevoir et de mettre en oeuvre des programmes et des services.

En ce qui a trait aux présentations au Conseil du Trésor, la Direction a analysé environ 350 présentations et formulé des recommandations sur leur traitement pour aider les ministères à prendre une décision. Au cours des trois dernières années, nous avons réussi à augmenter progressivement la proportion des présentations traitées dans un délai de cinq semaines. En 1989-1990, la DPA a répondu en moins de cinq semaines à 87 % des présentations, alors que cette proportion se situait à 76 % en 1987-1988. La DPA a reçu 570 présentations en 1989-1990.

La consolidation du leadership stratégique a une incidence majeure sur la façon dont la Direction communique avec les ministères. Soucieuse de se donner un rôle plus actif des points de vue de l'annonce et de la communication de ses objectifs stratégiques, la Direction continue d'améliorer la qualité du service offert à sa clientèle dans les domaines de l'interprétation des politiques, de la prestation de conseils et de la fixation des délais de traitement des présentations au Conseil du Trésor.

Dans le cadre de ce leadership stratégique, la DPA a servi sa clientèle en présidant certains séminaires et certains programmes, ateliers, conférences et comités de formation, profils ministériels afin de mieux connaître et comprendre les besoins des gestionnaires des ministères. Elle utilise des aides à la communication, notamment des publications, des bulletins, des affiches et des montages audio-visuels. Ces instruments de communication ont permis à la Direction de joindre un grand nombre de ses clients.

• Pratiques de gestion de l'information

- Un guide de la vérification de la sécurité a été élaboré. On a fait un premier essai d'un cours de formation sur la sécurité, qu'on a évalué et révisé par la suite. Un nouveau guide de formation est maintenant prêt et la CFP va commencer à dispenser des cours de façon régulière.

- Selon un rapport présenté par le SCT/BCP au Comité directeur des sous-ministres, la mise en oeuvre de la politique du gouvernement sur les communications avance bien.
- La Direction a aidé la CFP à dispenser un programme de formation sur l'accès à l'information et la protection des renseignements personnels, et à animer des ateliers sur certains problèmes éprouvés par les employés des ministères chargés de l'AIPRP. Cinq cents personnes ont participé à 22 cours dispensés à l'administration centrale et dans les régions. Deux cent vingt personnes ont participé aux ateliers.
- Des conférences ont été convoquées à l'échelle de la fonction publique afin de présenter la nouvelle politique concernant les renseignements détenus par le gouvernement (décembre 1989) et la version révisée de la politique et des normes sur la sécurité (février 1990); en outre, quatre cours ont été offerts sur la politique de sécurité, en collaboration avec la CFP.

• Gestion de la technologie de l'information

- En ce qui concerne les normes relatives à la technologie de l'information, 125 agents ministériels contribuent aux activités de divers groupes de travail. Chefs de file reconnus dans ce domaine, ils sont constamment sollicités, non seulement par des organismes de l'administration fédérale, mais également par d'autres paliers d'administration et par des associations commerciales, afin de partager leurs solutions et d'échanger des points de vue. Ils sont reconnus à l'échelle nationale aussi bien qu'à l'échelle internationale.

• Gestion administrative

- Une importante conférence sur la gestion du matériel, à laquelle ont participé 250 gestionnaires du matériel, a eu lieu en mai 1990, et 17 séminaires régionaux auxquels ont participé 700 personnes ont été organisés pour présenter les nouvelles politiques. Des séminaires sur les politiques des marchés et de la gestion des acquisitions ont été offerts de Terre-Neuve à la Colombie-Britannique, et dans chaque cas, le nombre maximal d'inscriptions a été atteint. Les structures des comités consultatifs ont été relançées et trois nouveaux comités interministériels ont été créés pour s'occuper des questions relatives à la modification des politiques, aux ressources humaines et aux préoccupations de la haute direction par rapport à la gestion du matériel. En outre,

Sommaire des ressources

En 1991-1992, 9 % des sommes et 9 % des années-personnes affectées au Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique ont été consacrées à l'activité liée à la gestion administrative.

Tableau 7: Sommaire des ressources de l'activité

Budget des dépenses	1991-1992		1990-1991		1989-1990	
	\$	A-P	\$	A-P	\$	A-P
Gestion de l'information	4 321	37	4 473	37	4 511	35
Gestion administrative	3 047	5	2 473	30	2 541	30
Prestation des services de l'État*	-	-	537	6	891	7
Gestion	360	3	229	3	227	3
	7 728	75	7 712	76	8 170	75

* Les ressources de cette sous-activité figurent maintenant sous Gestion administrative.

Les coûts liés au personnel représentent 73 % des dépenses totales consacrées à l'activité. Voici d'autres domaines qui ont nécessité des débours importants: information (9 %) et services professionnels et spéciaux (14 %).

Données sur le rendement et justification des ressources

Un grand nombre de réalisations de la Direction de la politique administrative (DPA) peuvent être considérées comme relevant des deux grandes sphères d'activités suivantes: la réforme des politiques administratives et le leadership stratégique.

Réforme des politiques administratives: La réforme des politiques administratives du Conseil du Trésor, c'est-à-dire la refonte, le changement du mode de présentation et la révision du noyau irréductible des politiques est demeurée un important objectif prioritaire au cours de l'année. Les politiques du Conseil du Trésor ont été restructurées afin d'établir une nette démarcation entre les exigences des politiques et les lignes directrices, de rendre les politiques mieux axées sur la gestion et de préciser les responsabilités de base.

Le volume du *Manuel du Conseil du Trésor* concernant les marchés a été publié, les volumes concernant la sécurité, les communications, la gestion du matériel, la gestion des risques et les services communs sont presque achevés et les travaux relatifs au volume concernant la gestion des acquisitions et des projets sont assez avancés, y compris la publication de la section concernant la politique de gestion des grands projets de l'État.

La nouvelle politique sur la gestion de la technologie de l'information a été approuvée en juin 1990. Il s'agit d'une politique avant-gardiste qui fournit au gouvernement l'orientation générale à suivre et qui pave la voie à une nouvelle façon de percevoir les investissements au titre de la technologie de l'information.

En outre, la Direction a procédé à ces réformes en consultant les ministères et en créant avec eux des relations de travail positives.

Leadership stratégique: La Direction s'est préoccupée d'exercer un leadership stratégique plus visible pour relever les défis inhérents au souci d'améliorer la gestion, la productivité et l'efficacité dans la fonction publique. En outre, la DPA a largement participé aux travaux du Groupe de travail de FP2000 chargé des politiques administratives et des services communs.

D. Politique administrative

Objectif

Élaborer, communiquer et évaluer les politiques, règlements, normes et systèmes administratifs et d'information, afin de garantir la probité, la prudence, l'efficacité et l'acquisition et l'utilisation du matériel et des services requis pour appuyer efficacement les programmes gouvernementaux.

Description

Cette activité incombe à la Direction de la politique administrative, dirigée par un sous-secrétaire relevant directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Elle comprend quatre sous-activités.

Gestion de l'information: Élabore et applique les politiques et assure un leadership en matière de gestion dans les domaines de la technologie de l'information (ainsi que dans tous les aspects des systèmes d'information, du traitement électronique des données, des télécommunications, de la bureautique et du programme des normes de technologie de l'information du gouvernement), de l'accès à l'information et des renseignements personnels, de la sécurité, des communications et du Programme de coordination de l'image de marque, ainsi que du fonds documentaire; évalue, pour le Conseil du Trésor, les propositions de plans, des marchés et d'autres politiques faites par les ministères.

Gestion administrative: Élabore et applique les politiques dans les domaines de la gestion des risques et de l'assurance, des services communs, de la gestion des biens meubles, de la passation des marchés de services et des biens meubles et de la gestion des projets de l'État. Cela comprend l'application de toutes les politiques de gestion des projets de l'État et l'évaluation des grands projets des ministères, tant du point de vue de la gestion des projets, de l'obligation de rendre compte que du point de vue stratégique. Revoyt et évalue toutes les politiques administratives, donne des conseils aux services d'examen des ministères en matière de vérification et d'évaluation dans ces domaines. Détermine et évalue les meilleures pratiques administratives utilisées dans les ministères et organismes de l'administration fédérale. Évalue, pour le Conseil du trésor, les propositions des ministères visant à se soustraire aux limites prévues par les politiques, ou à les excéder. Voit par ailleurs à la planification, à la budgétisation et à l'établissement de l'infrastructure organisationnelle de la Direction.

Prestation des Services de l'État: Depuis décembre 1990, ce service a été intégré à l'activité de Gestion administrative. Ses principales responsabilités ont été incorporées à l'initiative portant sur les organismes de services spéciaux.

Gestion: Englobe le bureau du sous-secrétaire, qui fournit des directives et assure la coordination des activités de la Direction.

Données sur le rendement et justification des ressources

Durant l'année civile 1990, le Conseil du Trésor a signé neuf conventions collectives de travail avec des agents négociateurs accrédités représentant des employés fédéraux. Il a également conclu deux protocoles d'entente avec deux importants syndicats de la fonction publique en vue de négocier des conventions cadres. À la fin de 1990, il était en pourparlers avec 31 unités de négociation représentant 29 000 employés. En 1991, 43 autres unités de négociation représentant 168 000 employés négocieront avec le Conseil du Trésor.

C. Relations de travail

Objectif

Elaborer et appliquer les politiques visant à améliorer les relations entre l'employeur et les employés de la fonction publique fédérale.

Description

Cette activité incombe à la Direction de la politique du personnel dirigée par un sous-secrétaire relevant directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Cette activité comprend quatre sous-activités:

Négociation collective: Négocie, interprète et applique les conventions collectives de la fonction publique fédérale; élabore et applique les propositions visant à améliorer le processus de négociation collective et effectue des analyses sur la rémunération.

Politique, arbitrage et représentation: Élabore, applique et tient à jour les politiques relatives aux relations patronales-syndicales dans la fonction publique fédérale, ayant trait notamment au cadre législatif de la négociation collective, la politique sur la rémunération négociée, aux employés exclus et désignés, à la discipline, à la formation en relations de travail; administre le processus de grief au stade de l'arbitrage; donne des conseils aux ministères en matière de discipline.

Information et analyse: Recommande et tient à jour des systèmes d'information; fait des recherches sur la rémunération et des analyses connexes; fournit des renseignements et des services analytiques sur les dépenses afférentes à la rémunération et la composition de l'effectif de la fonction publique.

Gestion: Englobe le bureau du secrétaire adjoint, qui fournit des directives et coordonne les activités de la Division des relations de travail.

Sommaire des ressources

En 1991-1992, 7 % des sommes et 10 % des années-personnes affectées au Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique ont été consacrées à l'activité des relations de travail.

Tableau 6: Sommaire des ressources de l'activité

	Budget des dépenses 1991-1992		Prévu 1990-1991		Réal 1989-1990	
	\$	A-P	\$	A-P	\$	A-P
Négociation collective	2 297	31	2 250	31	2 303	32
Politique, arbitrage et représentation	1 601	18	1 533	18	1 315	17
Information et analyse	2 478	26	2 106	26	2 187	27
Gestion	732	6	617	6	671	5
	7 108	81	6 506	81	6 476	81

Les coûts liés au personnel représentent 77 % des dépenses totales consacrées à l'activité. Voici d'autres domaines qui ont nécessité des débours importants: transport et communications (4 %), information (4 %) et services professionnels et spéciaux (11 %).

Sommaire des ressources

En 1991-1992, 23 % des sommes et 24 % des années-personnes affectées au Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique ont été consacrées à l'activité de gestion du personnel.

Tableau 5: Sommaire des ressources de l'activité

Budget des dépenses	Prévu	Réel
1991-1992	1990-1991	1989-1990

	\$	A-P	\$	A-P	\$	A-P
Gestion du personnel en général	5 132	57	4 961	57	4 863	55
Pensions et projets spéciaux	1 655	22	1 563	22	1 515	21
Classification, systèmes d'information en ressources humaines et paye	6 657	56	6 152	56	7 989	64
Ressources humaines	3 178	32	3 114	35	3 521	35
Planification, évaluation et élaboration des politiques	1 854	21	1 630	19	1 911	19
Gestion	562	5	499	5	363	4
	19 038	193	17 919	194	20 162	198

Les coûts liés au personnel représentent 68 % des dépenses totales consacrées à l'activité. Voici d'autres domaines qui ont nécessité des débours importants: transport et communications (3 % et services professionnels et spéciaux (26 %).

Données sur le rendement et justification des ressources

Pour mesurer l'efficacité de la Direction de la politique du personnel, on examine le leadership dont celle-ci fait preuve au sein de la fonction publique au chapitre de la gestion des ressources humaines requises pour assurer le fonctionnement du gouvernement du Canada. Le maintien d'un niveau de service acceptable et des politiques de l'employeur, en dépit d'une réduction des ressources disponibles aux fins de l'exécution des programmes, constituent les critères d'évaluation de la qualité de ce leadership. Comme il est indiqué dans le sommaire du programme, il convient notamment d'être en mesure d'élaborer et d'administrer des politiques importantes telles que l'équité en matière d'emploi, la partie salariale, les régimes de pensions, la santé et la sécurité au travail, les régimes de prestations, le réaménagement des effectifs, ainsi que de gérer le système de classification et de négocier périodiquement les politiques au sein du Conseil national mixte.

B. Gestion du personnel

Objectif

Elaborer, communiquer et évaluer les politiques, règlements, normes et systèmes en matière de personnel ainsi que les conditions d'emploi nécessaires pour permettre aux gestionnaires de gérer les ressources humaines requises pour exécuter les programmes gouvernementaux.

Description

Cette activité incombe à la Direction de la politique du personnel, dirigée par un sous-secrétaire relevant directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Cette activité comprend sept sous-activités.

Gestion du personnel en général: Elaborer, gérer et surveiller les politiques et les programmes en matière de personnel pour l'ensemble de la fonction publique, ce qui comprend la gestion des SMA, les programmes de la catégorie de gestion, la politique de rémunération, la rémunération non négociée, les avantages, les services aux employés, la santé et la sécurité au travail, les conditions d'emploi qui ne sont pas assujetties à la négociation collective, les garderies en milieu de travail et le harcèlement, et est aussi responsable d'une partie du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance.

Pensions et projets spéciaux: Elaborer, met en oeuvre et gère les politiques et les programmes relatifs aux pensions de la fonction publique, ainsi que des projets spéciaux, le cas échéant; est aussi responsable d'une partie du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance.

Classification, systèmes d'information sur les ressources humaines et paye: Elaborer et met en oeuvre des politiques et donne des conseils sur les questions relatives aux systèmes et normes de classification, à la formation du personnel chargé de la classification, à la mise en oeuvre des initiatives en matière d'équité salariale, à l'élaboration des politiques d'administration de la paye et des systèmes d'information sur le personnel de toute la fonction publique, pour aider le Conseil du Trésor et les ministères à gérer la fonction de personnel.

Ressources humaines: Elaborer et met en oeuvre les politiques et donne des conseils au sujet des programmes de formation et la planification des ressources humaines.

Planification, évaluation et élaboration des politiques: Gère le processus de planification stratégique; évalue et examine les politiques et les programmes en matière de personnel; coordonne les vérifications des activités des ministères en matière de personnel; surveille et coordonne les activités relatives à l'élaboration des politiques; élaborer des stratégies de communication des politiques aux ministères.

Gestion: Comprend le bureau du sous-secrétaire, qui fournit des directives et coordonne les activités de la Direction.

- la création d'organismes de service spéciaux en 1990-1991; d'autres seront créés en 1991-1992;
- la conclusion d'une entente visant l'adoption des budgets de fonctionnement dans le cadre de projets pilotes;
- l'intégration d'initiatives propres à certains ministères dans les protocoles d'entente concernant l'APRM.

Sommaire des ressources

En 1991-1992, 16 % des sommes et 19 % des années-personnes affectées au Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique ont été consacrées à l'activité de gestion des dépenses.

Tableau 4: Sommaire des ressources de l'activité

	Budget des dépenses		Prévu		Réel	
	1991-1992		1990-1991		1989-1990	
	(\$ en milliers de dollars)					
	\$	A-P	\$	A-P	\$	A-P
Analyse des programmes	5 520	70	5 279	71	4 409	60
Coordination des dépenses	3 833	42	3 622	42	3 764	42
Sociétés d'État	3 052	37	2 958	38	2 680	35
Gestion	776	5	722	6	949	11
	13 181	154	12 581	157	11 802	148

Les coûts liés au personnel représentent 89 % des dépenses totales consacrées à l'activité.

Données sur le rendement et justification des ressources

Les résultats obtenus par la Direction comprennent:

- des recommandations sur l'affectation des ressources aux programmes gouvernementaux conformément aux priorités établies par le gouvernement;
- des conseils stratégiques fournis au président du Conseil du Trésor en qualité de membre clé du Cabinet au sujet des nouvelles initiatives, des améliorations visant les programmes existants, de la planification des dépenses et du contrôle du déficit;
- la mise en place d'un cadre de gestion conférant aux gestionnaires de la fonction publique une plus grande marge de manoeuvre aux fins de la prestation des programmes et prévoyant un système plus efficace de reddition de comptes au Conseil du Trésor à l'égard des résultats atteints.

En particulier, les réalisations de la Direction ont été dominées par le souci de la compression des dépenses et de l'amélioration de la gestion des ressources existantes, ce qui comprend:

- la mise en oeuvre du Plan de contrôle des dépenses annoncé dans le Budget de février 1990, afin de poursuivre sur la lancée des progrès accomplis au chapitre de la réduction du déficit et de contrôler rigoureusement les dépenses;
- le respect des réserves de programmes, déterminées au début de 1990-1991, dans le cas des initiatives donnant lieu à des dépenses supplémentaires;

- l'annonce de compressions supplémentaires de dépenses de l'ordre de 350 millions de dollars, en novembre 1990, afin de faire échec aux pressions ascendantes dans le domaine des dépenses;

- la définition des possibilités d'instaurer l'application de frais d'utilisation externe fondés sur des principes de justice et d'équité et de saines pratiques de gestion;
- la mise en oeuvre d'une politique autorisant les ministères à reporter jusqu'à 3 % de leurs budgets de fonctionnement non liés à la rémunération;

Section II

Analyse par activité

A. Gestion des dépenses

Objectif

- À partir d'une analyse des plans et programmes du Ministère, recommander au gouvernement l'acceptation ou la modification de propositions particulières relatives aux dépenses, afin :
- de tenir compte des priorités que le gouvernement attribue aux objectifs;
 - d'accroître l'efficacité des programmes actuels et des programmes proposés;
 - d'utiliser de façon plus efficace les années-personnes, les installations, l'équipement, le matériel et les approvisionnements destinés à l'exécution des programmes;
 - d'établir le Budget des dépenses à faire approuver par le Parlement.

Description

Cette activité incombe à la Direction des programmes, qui est dirigée par un sous-secrétaire relevant directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Cette activité comprend quatre sous-activités.

Analyse des programmes: Analyse les programmes et examine les plans opérationnels pluriannuels afin de conseiller le Conseil du Trésor au sujet de la répartition des ressources; communiquer aux ministères et aux organismes les politiques, directives et décisions émanant du Conseil du Trésor qui influent sur l'utilisation et le niveau des ressources.

Coordination des dépenses: Tient à jour la comptabilité des dépenses du gouvernement, fournit un soutien technique en matière de budget et de systèmes de traitement électronique des données; fournit des instructions aux ministères au sujet de la préparation des plans opérationnels pluriannuels (POP) et des présentations relatives au Budget des dépenses principal et au Budget des dépenses supplémentaire et publie ces derniers documents. La Direction comporte le Groupe de travail de l'APRM, lequel fait fonction de groupe de coordination aux fins de la mise en oeuvre de l'accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels au Conseil du Trésor et au Bureau du contrôleur général.

Sociétés d'Etat: Offrent un service commun au Secrétaire du Conseil du Trésor et au ministre des Finances, examinent les besoins financiers des sociétés d'Etat et l'évolution des politiques et de la législation visant ces sociétés et leurs filiales et présentent des avis sur ces questions.

Gestion: Comprend le bureau du sous-secrétaire, lequel fournit des directives et coordonne les activités de la direction.

Initiatives achevées

Gestion du personnel

Rapport du Groupe d'étude sur les obstacles rencontrés par les femmes dans la fonction publique: Le Groupe de travail a remis son rapport. Un grand nombre des recommandations qui y apparaissent ont été intégrées au projet FP2000.

Politique administrative

Prestation des services gouvernementaux: Cette initiative a évolué et elle fait maintenant partie de l'initiative concernant les organismes de service spéciaux.

Garderies en milieu de travail: L'élaboration d'un questionnaire d'un comité patronal-syndical formé au sein de Conseil national mixte; ces travaux sont censés se poursuivre en 1991-1992.

Primes d'encouragement: Le souci de souligner le rendement des employés à l'aide de primes apportées dans le domaine des primes d'encouragement et à adopter une approche stratégique au regard des possibilités qui leur sont offertes de souligner le rendement de leurs employés. L'an dernier, des économies de 7,7 millions de dollars ont été réalisées dans le cadre du Programme des primes à l'initiative. Certes, d'importantes améliorations ont été réalisées au chapitre du régime des primes d'encouragement, mais on recherche des possibilités d'accorder une plus grande latitude dans ce domaine, dans le cadre de la mise en oeuvre de FP2000.

Réforme des pensions: Les travaux relatifs à la réforme des pensions et à l'élaboration d'une politique à l'appui de la privatisation ou de la cession des services se poursuivent.

Partie salariale pour des fonctions équivalentes: En janvier 1990, les syndicats ont mis fin à leur participation à l'étude patronale-syndicale menée à propos de la mise en oeuvre à l'échelle de la fonction publique d'un régime de partie salariale pour l'exercice de fonctions équivalentes, en raison d'un différend quant à la poursuite de l'analyse d'un préjugé sexiste apparent. Le Secrétaire du Conseil du Trésor a donné suite à la conclusion de l'étude et versé des rajustements paritaires à quatre des principaux groupes à prédominance féminine. Depuis lors, les syndicats ont contesté la méthode de calcul et les montants des rajustements en question devant la Commission canadienne des droits de la personne qui a renvoyé la question devant un tribunal des droits de la personne. Les délibérations du tribunal commenceront en 1991.

Identification des employés: En 1998, le Parlement confirmait que le numéro d'assurance sociale ne devait servir qu'aux fins précisées dans les mesures législatives initiales. Par conséquent, le numéro d'assurance sociale ne peut pas être utilisé aux fins des dossiers des employés de la fonction publique. Un nouveau système d'identification est censé être mis en oeuvre d'ici 1994. Les études de planification et de faisabilité en la matière sont presque achevées. Les activités de mise en oeuvre sont maintenant en cours.

Politique administrative

Formation administrative: Les programmes de formation et de gestion des ressources humaines

actuellement en cours dans les domaines de l'accès à l'information, de la protection des

renseignements personnels et de la sécurité, qui ont été amorcés en 1989, seront élargis à la gestion de l'information. Un programme général de formation est actuellement élaboré à l'intention des gestionnaires du matériel et des autorités contractantes. En outre, une série de conférences, d'exposés et de séminaires ministériels a été offerte à l'échelle du pays afin de fixer l'attention sur le rôle accru prévu des pouvoirs délégués.

Gestion des biens immobiliers

Réforme des politiques en matière de gestion des biens immobiliers: La mise en oeuvre du régime de gestion des biens immobiliers fédéraux révisé, qui comporte deux volets, se déroule comme prévu. Premièrement, les réformes fondamentales de la structure et des pratiques de gestion dans ce domaine, qui touchent notamment le rôle des ministères et la révision des politiques centrales du gouvernement, progressent conformément au calendrier prévu et seront terminées en 1991-1992. Deuxièmement, d'ici 1993-1994, le Secrétaire du Conseil du Trésor examinera systématiquement tous les biens fonciers fédéraux et élaborera des stratégies de mise en valeur de ceux qui sont situés dans certaines régions urbaines. En 1991-1992, il poursuivra cet examen et élaborera de telles stratégies pour cinq autres régions urbaines.

les inciter davantage en ce sens à être approuvée en décembre 1989. Les frais d'utilisation externe demeurèrent un élément important de la stratégie adoptée par le gouvernement au regard de l'amélioration de la gestion et de la consolidation financière. La Partie I du Budget des dépenses fait état de quelques cas d'application fructueuse de la politique.

Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels: La mise en oeuvre de l'Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels, instrument de première valeur dont le gouvernement dispose pour donner suite à l'engagement qu'il a pris de rendre la fonction publique plus productive et plus dynamique. Le traitement des dossiers de la délégation, de la dérogation et de la simplification des politiques et procédures du Conseil du Trésor se poursuit.

Quatre autres protocoles d'entente (PE) ont été signés avec Agriculture Canada, Affaires indiennes et du Nord Canada, le Conseil national de recherches du Canada et Santé et Bien-être social Canada, ce qui porte à dix le nombre de ministères sous le régime d'un protocole d'entente. L'effectif des dix ministères visés équivalait à près de la moitié des années-personnes de la fonction publique toute entière.

Ces protocoles d'entente avaient pour objet plusieurs accroissements de pouvoirs en matière de gestion du personnel et d'administration et d'importants pouvoirs de gestion des ressources, notamment ce qui suit:

- dans le cas du Conseil national de recherches du Canada, la substitution d'une enveloppe salariale au contrôle des années-personnes et une entente concernant le partage des recettes supplémentaires provenant des activités de recouvrement des cotils;
- dans le cas d'Affaires indiennes et du Nord Canada, le pouvoir de faire de Pétrole et gaz des terres indiennes du Canada un projet pilote pour l'utilisation du budget de fonctionnement, à compter du 1^{er} avril 1990, et sous réserve des conditions et des plafonds prescrits, le pouvoir de reporter des fonds de contribution des programmes des affaires indiennes et inuit et des affaires du Nord.

Les cadres de responsabilité que comportent ces PE manifestent une amélioration du point de vue de la simplification des responsabilités administratives. Les cadres de responsabilité liés à la performance des programmes, qui sont intégrés au PE conclu avec le ministre des Affaires indiennes et du Nord canadien, attestent que les efforts déployés pour fixer l'attention sur les données indiquant des résultats significatifs ont porté fruit.

Les cinq rapports annuels de gestion qui ont été présentés pour l'année financière 1989-1990 ont reçu bon accueil de la part des ministres du Conseil du Trésor. Ces rapports constituent un important volet des travaux permanents qui sont menés pour faire en sorte que se concrétise le projet de confier une responsabilité significative à l'égard des résultats obtenus. L'un des principaux objectifs vers lesquels tendra le Conseil du Trésor dans le contexte des réformes préconisées par la Fonction publique 2000 sera de veiller à mettre en place pour tous les ministères un régime de responsabilité approprié, fondé sur des données valables de performance. Cette mesure sera un élément indispensable pour assurer un complément à l'élargissement de la marge de manœuvre conférée aux gestionnaires par les budgets de fonctionnement, les organismes de service spéciaux et d'autres mesures novatrices.

Gestion du personnel

Regard sur la fonction publique de l'an 2000: Ce projet, lancé en 1989, vise à élaborer un plan qui permettra à la fonction publique de relever les défis inhérents à la gestion des ressources humaines au cours de la prochaine décennie et par la suite. La mise en oeuvre de ce projet est répartie en trois phases dont la première et la seconde ont été achevées en 1990-1991 et donnent un aperçu des besoins futurs de main-d'oeuvre de la fonction publique.

Examen triennal des décisions de classification: Le troisième examen triennal visant à évaluer la qualité des décisions de classification rendues dans les ministères aura lieu en 1991-1992. Il sera fait rapport au Secrétaire du Conseil du Trésor des résultats de tous les ministères d'ici février 1992. Le Secrétaire du Conseil du Trésor présentera ensuite un rapport sur les conclusions de l'étude au Comité des Comptes publics.

Informatique: L'élaboration et la mise en oeuvre d'un plan de relance en cas de catastrophe majeure risquant d'interrompre presque complètement le fonctionnement des installations internes d'informatique et de traitement électronique des données se poursuit.

Méthodes de calcul de la valeur et du prix de revient de la rémunération: Suite à l'exécution d'une étude de la valeur des avantages sociaux offerts par l'entreprise privée en 1990, un rapport de comparaison et d'évaluation (1988-1990) sera rédigé en 1991-1992. On élaborera une nouvelle méthode d'évaluation au regard du coût de matériel afin de tenir compte des importantes modifications qui ont été apportées à la Loi sur l'assurance-chômage.

Stratégie de gestion de l'information sur le personnel: La stratégie élaborée en 1990-1991, en vue de coordonner la gestion de l'information sur les ressources humaines avec des projets de caractère semblable menés au regard des fonctions de gestion des finances, du matériel et des biens immobiliers, sera perfectionnée tout au long d'une période de trois à cinq ans.

Technologies de l'information: Une nouvelle politique sur la gestion des technologies de l'information a été approuvée. La mise en oeuvre de cette nouvelle politique comprendra les étapes suivantes:

- La mise en oeuvre du nouveau processus de planification de la gestion de l'information et l'adoption d'une approche commerciale au regard des investissements au titre des technologies de l'information;
- l'adoption de normes dans ce domaine en vue de protéger les investissements, assurer l'interfonctionnement des systèmes et de permettre la concurrence entre les fournisseurs.

Etat des initiatives annoncées antérieurement

Gestion des dépenses

Organismes de service spéciaux (OSS): Les organismes de service spéciaux sont des entités gouvernementales vouées à la prestation d'un service, auxquelles est confiée une plus grande marge de manoeuvre en contrepartie d'un engagement à améliorer leur performance en exécution d'un plan d'entreprise. Les objectifs visés sont d'améliorer la gestion générale des organismes en question, d'améliorer leurs résultats d'exploitation et d'axer davantage leurs préoccupations sur les besoins de leur clientèle. Cinq organismes de service spéciaux ont été créés en 1990-1991, notamment le Bureau des passeports (Affaires extérieures), Formation et Perfectionnement Canada (Commission de la fonction publique), l'Agence des télécommunications gouvernementales (Communications Canada) et deux entités réorganisées d'Approvisionnements et Services Canada: Consultation et Vérification Canada et le Groupe Communications Canada (autrefois désigné Centre d'édition du gouvernement).

La formule des OSS a été fortement encouragée et approuvée par le projet Fonction publique 2000. En conséquence, on étudiera la possibilité de créer en 1991-1992 d'autres organismes du genre dont l'objectif englobera des services fournis directement à la population canadienne, des services gouvernementaux offerts à l'échelle interne, des services scientifiques et technologiques, des programmes de réglementation et de surveillance du respect de la loi et des règlements et autres.

Frais d'utilisation externe: La mise à exécution du cadre stratégique concernant les frais d'utilisation externe, qui a été approuvée en 1986, se poursuit. Le volet des recettes titées des frais d'utilisation externe figurant dans le plan opérationnel plurannuel des ministères a été simplifié. Une circulaire officielle faisant état des résultats obtenus par les ministères et comportant des mesures de nature à

Un comité directeur superviser certaines opérations cruciales, notamment les suivantes:

- la définition de la façon de mesurer et de gérer la taille de la fonction publique;
- l'examen des systèmes de gestion, afin de faire en sorte que les mécanismes nécessaires de responsabilité et de contrôle de la gestion sont en place pour garantir une transition harmonieuse.

La restructuring de la catégorie de la gestion: Les cadres supérieurs et le premier niveau des groupes de la haute direction seront intégrés à la catégorie de la gestion et l'on examinera la possibilité de prévoir des chemements de carrière distincts mais parallèles pour les professionnels et les spécialistes. En outre, le nombre de niveaux hiérarchiques de la haute direction relevant du sous-ministère est censé être ramené à trois. En conséquence, il faudra apporter des modifications à toutes les politiques pertinentes touchant une sphère de la gestion du personnel, notamment la rémunération au rendement, l'examen du rendement, l'organisation et les avantages sociaux.

La simplification du système de classification: Un groupe de travail interministériel a été créé et chargé d'élaborer un plan universel d'évaluation des postes et une norme universelle de classification. On prévoit qu'une norme concernant le nouveau groupe des services généraux (GB) entrera en vigueur d'ici 1992-1993. Cette mesure simplifiera le processus, confèrera une latitude accrue pour le déploiement de l'effectif et réduira des deux-tiers le nombre des groupes professionnels de la fonction publique.

Le perfectionnement des ressources humaines: Le gouvernement a mis sur pied le Conseil de perfectionnement des ressources humaines, constitué des sous-ministres des quatre organismes centraux et de quatre sous-ministres de ministères axiaux, et chargé d'assurer aux sous-ministres une tribune leur permettant d'imprimer une orientation stratégique et de favoriser la consultation et la coordination d'un ministre à l'autre et entre les ministères et les organismes centraux. Ce conseil a défini des projets ayant trait à la formation, au déploiement de l'effectif, à l'appréciation du rendement, à la planification de la carrière et à l'avancement professionnel. Pour secondar le Conseil, le Secréariat a annoncé la création de la Direction du perfectionnement des ressources humaines qui sera entièrement constituée et opérationnelle à une date ultérieure de 1991-1992.

Équité en matière d'emploi: Un nouveau processus d'établissement des objectifs est actuellement en voie d'élaboration en vue de permettre la fixation d'objectifs applicables à l'ensemble de la fonction publique au regard du recrutement des membres des groupes désignés, de leur avancement et de leur maintien au sein de l'effectif. Les recommandations du Groupe de travail sur les obstacles rencontrés par les femmes dans la fonction publique seront intégrées à une approche mise à jour de l'équité en matière d'emploi dans la fonction publique.

Perfectionnement professionnel de la collectivité de l'administration du personnel: Le Secréariat du Conseil du Trésor conjuguera ses efforts à ceux des ministères et de la Commission de la fonction publique pour lancer et encourager des activités favorisant le perfectionnement professionnel, la formation, la planification des ressources humaines, la gestion de la carrière et le ressourcement de la collectivité de la gestion du personnel à l'échelle de la fonction publique.

Programme d'assurance médicale complémentaire: Le Programme d'assurance médicale complémentaire à l'intention des employés de la fonction publique, des membres des Forces armées canadiennes, de la GRC, de leurs personnes à charge et autres, (Régime d'assurance collective chirurgicale-médicale (RACCM)) sera remplacé par une formule d'auto-assurance afin de réduire les coûts.

Administration des voyages (Service de voyages du gouvernement): Le Secréariat du Conseil du Trésor aidera le MAS et le BCG à élaborer les critères qui seront intégrés à la demande de propositions visant la prestation des services de voyages au Service de voyages du gouvernement. Le marché conclu avec la société Marlin est maintenant venu à échéance.

C. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Le Conseil du Trésor, en tant que gestionnaire général de la fonction publique, donne suite aux priorités de l'État qui traduisent les préoccupations socio-économiques du pays.

En décembre 1989, le Premier ministre lançait le projet Fonction publique 2000 qui est devenu le principal objet de préoccupation du Secrétariat du Conseil du Trésor.

FP2000 vise à renouveler la fonction publique du Canada afin de lui permettre de fournir aux Canadiens les services gouvernementaux de la meilleure qualité possible, avec un maximum d'efficacité et d'économie. Le Secrétariat a fourni aide et conseils à dix groupes de travail de FP2000 qui avaient été mis sur pied pour formuler des recommandations au gouvernement. Le 12 décembre 1990, le président du Conseil du Trésor a déposé au Parlement un livre blanc intitulé *Fonction publique 2000: le renouvellement de la fonction publique du Canada*. Ce document expose le plan dont le gouvernement s'est doté pour rendre la fonction publique plus consultative et davantage axée sur le service au public. Il contient les valeurs et les principes appelés à guider la fonction publique et à préserver son caractère professionnel et non partisan.

Près de la moitié des quelque 80 recommandations qui apparaissent dans le Livre blanc se rapportent directement aux politiques du Conseil du Trésor ou aux méthodes de fonctionnement du Secrétariat. Certaines de ces recommandations vont nécessiter des modifications législatives. Cet objectif prioritaire du gouvernement aura d'importantes répercussions sur la façon dont le Secrétariat administrera ses programmes et il sera au cœur de ses plans de travail pendant au moins les trois prochaines années.

2. Initiatives

Nouvelles initiatives

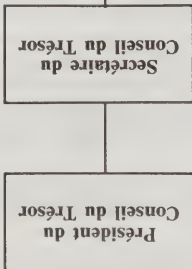
Figurent au nombre des initiatives du Secrétariat en 1991-1992, les projets suivants:

Fonction publique 2000: Le Secrétariat a assumé au premier chef la responsabilité relative à cinq grandes transformations qu'il est recommandé d'effectuer à la grandeur de la fonction publique, dans le Livre blanc. Chacune de ces transformations est appuyée par un comité de cadres supérieurs ministériels, de façon qu'il soit dûment tenu compte des points de vue des ministères dans le processus de sa mise en oeuvre. Afin de se préparer à bien relever les défis du changement, le Conseil du Trésor même actuellement un projet intitulé «Nouvelles orientations», visant à préciser sa mission ainsi que les principes qui régissent ses activités. Les cinq grandes transformations en question sont les suivantes:

Les budgets de fonctionnement: On a établi un programme de travail prévoyant la mise en oeuvre des budgets de fonctionnement au cours de l'exercice 1993-1994, à la suite de la réalisation d'une série de projets pilotes dont l'envergure et la complexité s'accroîtront de façon progressive au cours de deux prochaines années.

Le budget de fonctionnement consolidé en un budget unique toutes les ressources fournies aux titres de la rémunération, des biens et services et des dépenses d'immobilisation secondaires. Il s'ensuit une abolition du contrôle des années-personnes et un accroissement des pouvoirs conférés aux gestionnaires de choisir l'agencement de ressources le plus satisfaisant et le plus économique pour réaliser leurs travaux.

Tableau 3: Affectation des ressources selon la structure de l'organisation et les activités pour 1991-1992



	Sous-secrétaire	Sous-secrétaire Division des relations de travail	Sous-secrétaire Direction politique de la langue administrative	Sous-secrétaire Direction des biens immobiliers	Sous-secrétaire Administration
Années-personnes (en milliers)	193	81	75	64	21
de dollars)	13 181	19 038	7 108	12 487	4 327
Total	154	81	75	64	21
81 849	17 980	219	807		

B. Données de base

1. Introduction

Le Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique fournit les ressources humaines et financières pour toutes les activités du Secrétariat. Ce dernier aide le Conseil du Trésor à examiner et à approuver les politiques, lignes directrices et directives qui régissent la gestion de la fonction publique et les présentations soumises par les ministères et organismes particuliers.

2. Mandat

Les principaux fondements législatifs pour le Conseil du Trésor sont la Loi sur la gestion des finances publiques, la Loi sur les relations de travail dans la fonction publique et la Loi sur les langues officielles. Le Conseil est également autorisé par le gouverneur en conseil à mettre en oeuvre certaines dispositions de la Loi sur la pension de la fonction publique, de la Loi sur les prestations de retraite supplémentaires et d'autres lois régissant les prestations de pension. En outre, plusieurs autres lois confèrent des responsabilités au Conseil, habituellement aux fins d'approbation.

3. Objectif du Programme

Le Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique a pour objectif d'aider le Conseil du Trésor dans l'exécution de ses responsabilités légales en ce qui touche la gestion des ressources financières, humaines et matérielles de l'État.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure par activité: Le Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique comprend sept activités: la gestion des dépenses, la gestion du personnel, les relations de travail, la politique administrative, les langues officielles, la gestion des biens immobiliers et l'administration du Ministère.

Organisation: Le tableau 3 montre les rapports de subordination des sept directions avec le Secrétariat et les ressources correspondantes. Les directions correspondent à la structure des activités, sauf la Direction de la politique du personnel qui est chargée de la gestion du personnel et des relations de travail.

Les fonds inscrits sous la rubrique Administration comprennent les frais des cabinets du Président et du secrétaire, de la Politique intégrée et des affaires publiques, des services de soutien direct et la part des services administratifs assumée par le Secrétariat du Conseil du Trésor.

- une réduction attribuable à la mise en application de la TPS; (152)
- des rajustements dus au plan de réduction des dépenses; (1 405)
- une réduction des paiements aux sociétés d'État au titre des langues officielles. (2 400)

(en milliers de dollars)

Tableau 2: Résultats financiers par activité en 1989-1990

(en milliers de dollars)		Réel	Budget principal	Différence
Gestion des dépenses	11 802	12 126	(324)	1 453
Gestion du personnel	20 162	18 709	1 453	165
Relations de travail	6 476	6 311	165	585
Politique administrative	8 171	7 586	585	(4 941)
Langues officielles	6 774	11 715	(4 941)	(6)
Gestion des biens immobiliers	4 174	4 180	(6)	3 160
Administration centrale	18 488	15 328	3 160	92
Années-personnes*:	76 047	75 955	92	
Contrôlées par le CT	796	798	(2)	
Autres	8	12	(4)	
	804	810	(6)	

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, veuillez consulter le tableau 13, page 2-37.

Explication de la différence: Les besoins financiers réels étaient d'environ 0,1 million de dollars, soit 0,1 % de plus que le montant prévu dans le Budget des dépenses principal. Ceci est principalement dû aux points suivants:

- une augmentation des coûts de fonctionnement en raison d'autres dépenses liées au personnel; 2 300
- une augmentation générale des autres coûts de fonctionnement, y compris une somme de 1 425 000 \$ au titre de l'administration ministérielle en ce qui concerne la mise en oeuvre du réseau de systèmes ministériels; 2 599
- une réduction des paiements aux sociétés d'État au titre des langues officielles. (4 807)

2. Sommaire des besoins financiers

Tableau I : Besoins financiers par activité en 1991-1992

Détails	Budget des dépenses	Prévu	Différence	à la page
	1991-1992	1990-1991		
(en milliers de dollars)				
Gestion des dépenses	13 181	12 581	600	2-18
Gestion du personnel	19 038	17 919	1 119	2-21
Relations de travail	7 108	6 506	602	2-23
Politique administrative	7 728	7 712	16	2-25
Langues officielles	12 487	9 204	3,283	2-29
Gestion des biens immobiliers	4 327	4 083	244	2-31
Administration centrale	17 980	17 471	509	2-33
81 849	75 476	6 373		
Années-personnes* :				
Contrôlées par le CT	799	800	(1)	2
Autres	8	6		1
807	806	1		

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, veuillez consulter le tableau 13, page 2-37.

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1991-1992 s'élèvent à 6,4 millions de dollars, soit 8,4 % de plus que ce qui avait été prévu pour 1990-1991. Cette augmentation est principalement due aux raisons suivantes :

- une augmentation générale des salaires et des cotisations liées aux régimes de prestations des employés;
- une diminution générale des coûts de fonctionnement, ce qui comprend une augmentation de 746 000 \$ au titre de la gestion du personnel et de 383 000 \$ pour les langues officielles ainsi qu'une baisse de 450 000 \$ au titre de la politique administrative et de 1 142 000 \$ pour l'administration ministérielle;
- une réduction attribuable à la mise en application de la TPS; (416)
- des rajustements dus au plan de réduction des dépenses pour 1990-1991;
- une réduction des paiements aux sociétés d'Etat pour 1990-1991 au titre des langues officielles.

Explication des prévisions pour 1990-1991 : Les prévisions pour 1990-1991 (qui sont fondées sur les renseignements dont la direction disposait au 30 novembre 1990) sont inférieures de 4 million de dollars, soit 5%, au Budget des dépenses principal de 1990-1991 qui était de 79,4 million de dollars (voir «Autorisations de dépenses», page 2-4). Cette différence de 4 million de dollars découle des éléments suivants :

- Conformément aux principes qui sous-tendent l'APRM et au projet FP2000, on poursuivra la réforme des politiques administratives du Conseil du Trésor afin de les rendre moins normatives et mieux axées sur les préoccupations des gestionnaires. (page 2-26)

Langues officielles

- Le règlement sur les langues officielles concernant le services au public a été déposé à la Chambre de communes le 8 novembre 1990. Dès qu'il aura été adopté, les politiques connexes seront modifiées. (page 2-30, page 2-31)

- En 1991-1992, le président négociera des protocoles d'entente avec le reste des ministères fédéraux et il enclenchera un processus semblable avec les sociétés d'Etat. (page 2-31)
- La conception et la mise au point d'un nouveau système d'information sur les langues officielles (SILCO II) ont été lancées en 1990-1991 et ce système sera implanté dans les institutions fédérales d'ici quelques années. (page 2-31)

- Au cours de 1991-1992, le gouvernement continuera d'encourager les efforts déployés par les organismes d'Etat au titre de la mise en application de la Loi sur les langues officielles dans le domaine de la langue de travail, grâce à un programme d'aide financière de trois ans. (page 2-31)

Gestion des biens immobiliers

- La réforme des politiques du Conseil du Trésor concernant les biens immobiliers a été entreprise en 1990-1991 et elle sera achevée en 1991-1992. (page 2-16)
- Le répertoire des biens immobiliers sera en exploitation en 1991-1992. (page 2-33)
- Le programme visant à établir des profils des principaux biens immobiliers fédéraux progresse. (page 2-33)

Section I

A. Plans pour 1991-1992 et récemment récent

I. Points saillants

Gestion des dépenses

- La mise en oeuvre de l'Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministérielles (APRM) se poursuit et ce programme se veut un instrument de première valeur pour donner suite à l'engagement du gouvernement de rendre la fonction publique plus productive et plus dynamique. (page 2-15)

- Plusieurs initiatives ont contribué à la réalisation d'un autre grand objectif prioritaire en matière de gestion des dépenses -- l'amélioration de la gestion grâce à une utilisation plus efficace et plus efficiente des ressources actuelles. (page 2-19)
- La compression des dépenses demeure un grand objectif prioritaire du Conseil du Trésor. (page 2-19)

- L'examen des possibilités d'instaurer des droits d'utilisation externe se poursuit. (page 2-14)
- L'utilisation des budgets de fonctionnement sera lancée à titre expérimental dans certains secteurs et elle sera élargie à l'échelle de la fonction publique le 1^{er} avril 1993. (page 2-12)

Gestion du personnel

- Le système de classification sera simplifié. (page 2-13)
- La catégorie de la gestion fera l'objet de modifications. (page 2-13)
- Une attention accrue sera accordée au perfectionnement des ressources humaines au cours des cinq prochaines années. (page 2-13)
- On continuera de tendre vers la réalisation des objectifs du programme d'équité en matière d'emploi. (page 2-13)
- Des protocoles d'entente portant sur la négociation des conventions cadres ont été signés en 1990 avec les deux principaux syndicats de la fonction publique. (page 2-24)

Politique administrative

- Une nouvelle politique de la gestion de la technologie de l'information sera mise en oeuvre. (page 2-14, page 2-27)
- On continuera d'élaborer des programmes de formation utilisables pour l'amélioration des compétences en gestion et en administration. (page 2-16, page 2-27)

Programme par activité

Budget principal 1991-1992		Budget principal 1990-1991	
Budgetaire		Total	
* Années-personnes autorisées	Fonction-nement	Dépenses	
		Paievements de capital	transfert
(en milliers de dollars)			
Gestion des dépenses	154	13 181	12 714
Gestion du personnel	193	18 901	18 382
Relations de travail	81	6 875	6 601
Politique administrative	75	7 580	7 906
Langues officielles	64	12 370	11 721
Gestion des biens			
Immobiliers	21	4 282	4 232
Administration centrale	211	17 728	17 877
Années-personnes autorisées en 1990-1991	799	80 768	79 433
		911	170
		45	165
		165	...
		4 327	17 980
		12 487	11 721
		7 728	7 906
		7 108	6 601
		19 038	18 382
		13 181	12 714

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, veuillez consulter le tableau 13, page 2-37.

B. Emploi des autorisations en 1989-1990 - Volume II des Comptes publics

Crédits (dollars)		Budget principal		Total disponible		Emploi réel	
Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique							
1	Dépenses du Programme	63 508 000	68 430 813	68 404 622			
3	Paievements aux sociétés d'Etat en vertu de la Loi sur les langues officielles	6 000 000	6 000 000	1 193 285			
(S)	Président du Conseil du Trésor - Traitement et allocation pour automobile	47 800	48 200	48 200			
(S)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	6 399 000	6 399 000	6 399 000			
(S)	Remboursements de montants portés aux recettes d'exercices précédents	...	2 031	2 031			
Total du Programme - Budgétaire		75 954 800	80 880 044	76 047 138			

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1991-1992 - Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Crédits	(en milliers de dollars)	Budget principal 1991-1992	Budget principal 1990-1991
Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique			
1	Dépenses du Programme	68 612	66 629
3	Palements aux sociétés d'Etat - Loi sur les langues officielles	6 000	6 000
(L)	Président du Conseil du Trésor - Traitement et allocation pour automobile	51	49
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	7 186	6 755
Total du Programme		81 849	79 433

Crédits - Libellé et sommes demandées

Crédits	(dollars)	Budget principal 1991-1992
Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique		
1	Administration centrale de la fonction publique - Dépenses du Programme et subventions inscrites au Budget	68 612 000
3	Palements aux sociétés d'Etat en vertu de la Loi sur les langues officielles	6 000 000

2-4 (Programme relatif à l'administration centrale)

Autorisations de dépenser

A.	Autorisations pour 1991-1992	2-4
B.	Emploi des autorisations en 1989-1990	2-5

Section I
Aperçu du Programme

A.	Plans pour 1991-1992 et rendement récent	2-6
	1. Points saillants	
B.	Sommaire des besoins financiers	2-8
	Données de base	
	1. Introduction	2-10
	2. Mandat	2-10
	3. Objectif du Programme	2-10
	4. Organisation du Programme en vue de son exécution	2-10
C.	Perspective de planification	
	1. Facteurs externes qui influent sur le Programme	2-12
	2. Initiatives	2-12

Section II
Analyse par activité

A.	Gestion des dépenses	2-18
B.	Gestion du personnel	2-21
C.	Relations de travail	2-23
D.	Politique administrative	2-25
E.	Langues officielles	2-29
F.	Gestion des biens immobiliers	2-31
G.	Administration centrale du Ministère	2-34

Section III
Renseignements supplémentaires

A.	Aperçu des ressources du Programme	
	1. Besoins financiers par article	2-35
	2. Besoins en personnel	2-36
B.	Coût net du Programme	2-38
C.	Index par sujet	2-39

**Programme relatif à
l'administration centrale
de la fonction publique
Plan de dépenses 1991-1992**

Tableau 2: Plan de dépenses du Ministère par programme

Détails	à la page	Différence	Prévu 1990-1991	Budget des dépenses 1991-1992	(en milliers de dollars)
	%	\$			
Administration centrale de la fonction publique	2-3	8,4	6 373	81 849	75 476
Programme des événements du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale	3-3	(39,3)	(375 000)	580 000	955 000
Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance	4-3	31,3	140 837	590 259	449 422
Programme d'affectation temporaire	5-3	(100,0)	(2 383)	-	2 383
Total du budgétaire		(15,5)	(230 173)	1 252 108	1 482 281



Total	593 181	616 405	7 728	12 487	4 327	17 980	1 252 108
d'assurance	590 259						590 259

Rôle et responsabilités

Le Conseil du Trésor est un comité du Conseil privé de la Reine pour le Canada. Il est composé du président du Conseil du Trésor, du ministre des Finances et de quatre autres ministres nommés par le gouvernement en conseil.

Le Secrétaire du Conseil du Trésor, dirigé par le secrétaire, qui relève lui-même du président du Conseil du Trésor, est l'un des deux organismes qui secondent le Conseil du Trésor. Le deuxième est le Bureau du contrôleur général du Canada.

Le Secrétaire du Conseil du Trésor est l'organe administratif du Conseil du Trésor. Le Secrétaire fonctionne en vertu des pouvoirs généraux conférés par les articles 5 à 13 de la Loi sur la gestion des finances publiques (auparavant la Loi sur l'administration financière) ainsi que d'autres lois; il seconde le Conseil du Trésor en tant que gestionnaire général et employeur de la fonction publique. À ce titre, le Secrétaire est chargé de lui recommander des politiques, directives et règlements en ce qui a trait à la gestion des ressources financières, humaines et matérielles et de le conseiller dans ces domaines et s'intéresse aux initiatives, questions et activités qui touchent tous les secteurs de dépenses du gouvernement.

Organisation et programmes du Ministère

Le présent plan de dépenses du Ministère décrit les programmes administrés par le Secrétaire du Conseil du Trésor. Voici un bref résumé de chacun d'eux:

Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique: Ce programme comprend sept activités, dont six ont pour objet de dispenser des conseils et d'élaborer des politiques dans les domaines de la gestion des dépenses, de la gestion du personnel, des relations de travail, de la politique administrative, des langues officielles et de la gestion des biens immobiliers, alors que la septième assure l'administration du Ministère. Il fournit aussi les ressources nécessaires à l'administration des deux autres programmes du Secrétaire.

Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale: Ce programme fournit des fonds pour compléter d'autres crédits se rapportant aux charges salariales et à d'autres besoins et pour payer diverses menues dépenses imprévues auxquelles il n'est pas autrement pourvu. Il fournit aussi des ressources pour les coûts d'un nombre restreint de programmes dont le financement est centralisé.

Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance: Ce programme fournit des fonds pour permettre au gouvernement, en tant qu'employeur, de verser des contributions aux régimes d'assurance et d'avantages sociaux des employés.

Table des matières

1-1	.....	Aperçu du Ministère
2-1	..	Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique
3-1	.....	Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale
4-1	..	Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance
5-1	.....	Programme d'affectation temporaire

Conçu pour servir de document de référence, le présent plan de dépenses propose à ses utilisateurs différents niveaux d'information pouvant répondre à leurs besoins propres.

Il comprend un aperçu du Ministère, ainsi qu'un plan de dépenses pour chacun de ses programmes.

Chaque plan de dépenses de programme commence par les détails sur les autorisations de dépenser provenant de la Partie II du Budget des dépenses et du volume II des Comptes publics. Cette façon de procéder a pour objet d'assurer une certaine continuité avec les autres documents budgétaires et de permettre d'évaluer les résultats financiers dudit programme au cours de l'année écoulée.

Pour chaque plan de dépenses de programme, une première section intitulée Aperçu du programme fournit des renseignements sur les éléments clés des plans et du rendement actuels du programme ainsi que des données de base. Elle est suivie de renseignements plus détaillés sur la composition des ressources du programme, renseignements qui comprennent des explications et des analyses supplémentaires.

Ce document permettra au lecteur de trouver facilement les renseignements recherchés. Une table des matières générale énumère les chapitres et chaque programme fait l'objet d'une table des matières détaillée. Dans chaque aperçu du programme, un sommaire des besoins financiers comprend, le cas échéant, des renvois aux renseignements plus détaillés qui figurent ailleurs dans le plan. En outre, dans tout le document, des renvois permettent à l'utilisateur de trouver de plus amples renseignements sur les postes de dépenses qui l'intéressent particulièrement.

Budget des dépenses 1991-1992

Partie III

Conseil du Trésor du Canada
Secrétariat

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commencant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministère des Approvisionnement et Services Canada 1991
En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées

et autres libraires

ou par la poste auprès du

Groupe Communication Canada — Edition
Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BT31-2/1992-III-70
ISBN 0-660-56370-3

**Conseil du Trésor
du Canada
Secrétariat**

**Budget
des dépenses
1991-1992**

**Partie III
Plan de dépenses**



CA1
FN
-E77

Veterans Affairs Canada



1991-92 Estimates



Part III

Expenditure Plan

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

© Minister of Supply and Services Canada 1991

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canada Communication Group — Publishing
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1992-III-49

ISBN 0-660-56371-1

1991-92 Estimates

Part III

Veterans Affairs Canada

**Portfolio
Overview**

**Program
Overviews**

**Analysis by
Activity**

**Supplementary
Information**

Preface

This Expenditure Plan provides details on the Veterans Affairs Portfolio and its programs. It consists of five chapters: a Portfolio overview which provides an introduction to Veterans Affairs, and an Expenditure Plan for each of the Portfolio's four programs.

Each Program Expenditure Plan provides an overview of the program's current plans as well as information on recent performance. This is followed by details on expected results and resource requirements. The plans also provide supplementary information on the composition of the programs.

Within the Program Overview of each Expenditure Plan, the financial summary provides cross-references to more detailed information found elsewhere in the Plan. There are references throughout the document to lead the reader to greater details on items of particular interest. A general index is also provided.

The document is designed to permit easy access to specific information which the reader may require. A continued feature this year is page edging to indicate the relative complexity of the information in the various sections of the Plan. This feature allows the reader to select sections of the publication that contain similar levels of detail (see page 1):

- the top section is the Portfolio Overview. This is an introduction to the Expenditure Plan, explaining the Portfolio's role and responsibilities, its organization and program composition, and its overall priorities;
- the second section contains the Program Overviews. They provide basic information on each program. They describe the significant aspects of the program's future performance and report on how well the program has performed in the past;
- the third section is the Analysis by Activity for the Veterans Affairs Program. This is the only program in the Portfolio that contains more than one activity; and
- the bottom section contains Supplementary Information. It provides information on the program resources as well as additional explanations, analysis and background material that cannot be conveniently presented elsewhere in the Expenditure Plan.

Table of Contents

Portfolio Overview	1 - 1
Veterans Affairs Program	2 - 1
Canadian Pension Commission Program	3 - 1
Bureau of Pensions Advocates Program	4 - 1
Veterans Appeal Board Program	5 - 1
Topical Index	6 - 1

Authorities for 1991-92 - Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates	1990-91 Main Estimates
Veterans Affairs			
Veterans Affairs Program			
1	Operating expenditures	459,515	419,640
5	Grants and contributions	1,394,719	1,318,086
(S)	Minister of Veterans Affairs - Salary and motor car allowance	51	49
(S)	Re-establishment Credits and Repayments under Section 15 of the War Service Grants Act of compensating adjustments made in accordance with the terms of the Veterans' Land Act	12	12
(S)	Returned Soldiers Insurance Actuarial Liability Adjustment	10	10
(S)	Veterans Insurance Actuarial Liability Adjustment	539	539
(S)	Contributions to employee benefit plans	20,840	19,189
	Total Program	1,875,686	1,757,525
Canadian Pension Commission Program			
10	Program expenditures	4,539	4,364
(S)	Contributions to employee benefit plans	565	529
	Total Program	5,104	4,893
Bureau of Pensions Advocates Program			
15	Program expenditures	6,946	6,453
(S)	Contributions to employee benefit plans	948	872
	Total Program	7,894	7,325
Veterans Appeal Board Program			
20	Program expenditures	2,711	2,683
(S)	Contributions to employee benefit plans	378	365
	Total Program	3,089	3,048
	Total Department	1,891,773	1,772,791

A. Introduction

The Veterans Affairs Portfolio consists of the Department of Veterans Affairs, the Canadian Pension Commission, the Bureau of Pensions Advocates and the Veterans Appeal Board. These four components work together to provide financial, material and physical support to veterans and their dependants. This coordinated effort is clearly reflected in the mission statement of the Department:

"To provide veterans, qualified civilians and their families with the benefits and services to which they are entitled; to promote their well-being and self-sufficiency as participating members of their communities, and to keep the memory of their achievements and sacrifice alive for all Canadians."

The Portfolio maintains a favourable ratio of administration costs to benefits and services delivered.

BENEFITS FOR VETERANS AND DEPENDANTS: In 1991-92, \$1,735 million or 91.7% of a total Portfolio budget of \$1,892 million will be delivered to an estimated 266,000 veterans and their dependants in the form of approximately \$1,044 million in pensions, \$219 million in economic and other support program benefits, and \$472 million in health care (see Figure 9, page 1-14).

B. Roles and Responsibilities of Veterans Affairs

Veterans Affairs assists eligible Canadians in the following groups:

- military personnel who served in the First and Second World Wars and in the United Nations Operations - Korea - 1950-53;
- certain civilians entitled to benefits because of their wartime service;
- former members of the regular forces and the Royal Canadian Mounted Police; and
- survivors and dependants of military and civilian personnel.

Nearly 1,750,000 men and women saw wartime service for Canada. Approximately 110,000 died as a result of war. Veterans Affairs is responsible for commemorating their sacrifice.

There are approximately 613,300 veterans alive today of whom nearly 38,400 are women. One in every three Canadian men over the age of 65 is a war veteran. The average age of Canada's veteran population is 70.

Canada has recognised the hardship, suffering and sacrifice of veterans and certain civilians in Canada's war and peace-keeping efforts with the establishment of the Portfolio's programs. Veterans, certain civilians, their survivors and dependants are assisted by benefits in the areas of:

Health Care;
Pensions;
Economic Support;
Management of Property Contracts;
Legal Aid; and
Appeals.

C. Portfolio Organization and Programs

The Veterans Affairs Portfolio is coordinated by a Portfolio Executive Committee, chaired by the Deputy Minister, and comprised of the head of each agency. This Committee resolves issues with Portfolio-wide impact.

Four programs make up the Veterans Affairs Portfolio:

The Veterans Affairs Program, under the authority of the Department of Veterans Affairs Act and related legislation, provides a range of benefits and services to veterans, their dependants and survivors.

The Canadian Pension Commission (Program) adjudicates on claims for disability pensions and related benefits.

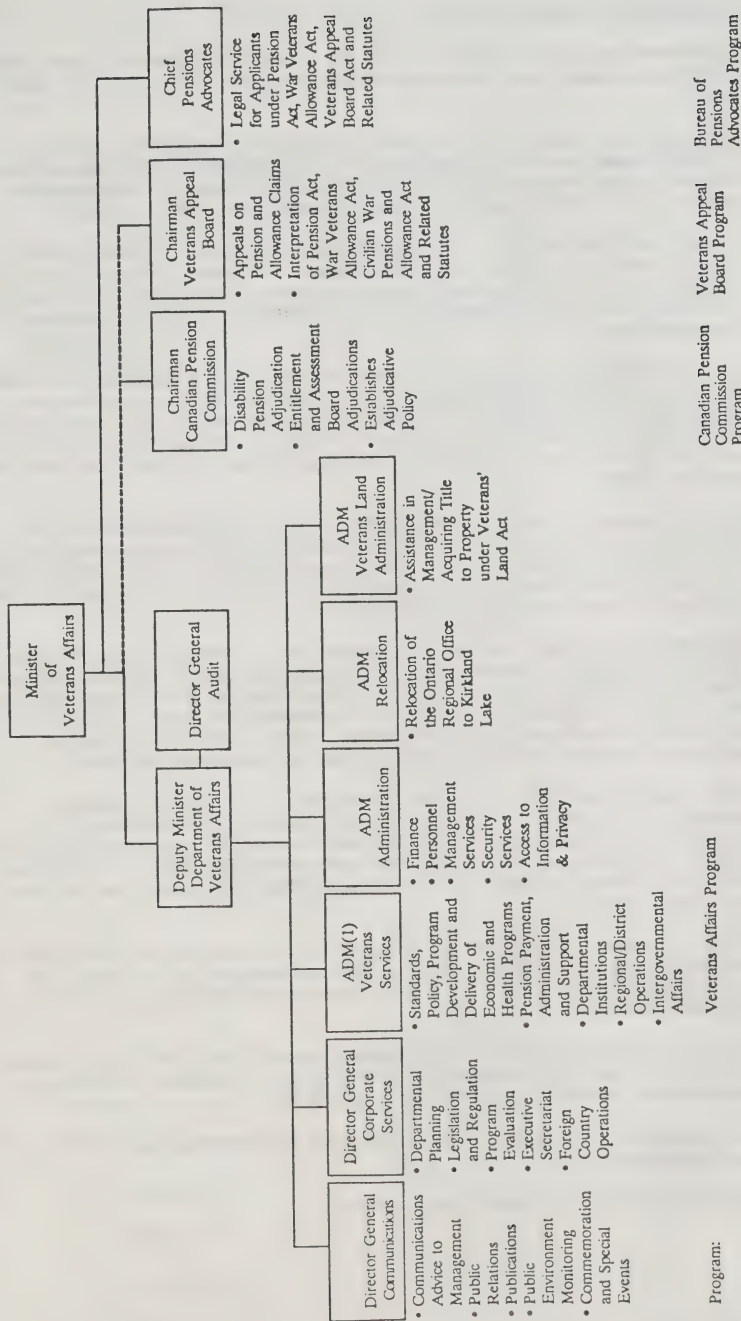
The Bureau of Pensions Advocates (Program) provides free legal aid when applications or appeals are made to either the Canadian Pension Commission or the Veterans Appeal Board.

The Veterans Appeal Board (Program) reviews and renders decisions in appeal cases concerning disability pensions and War Veterans Allowances.

The formal program structure of the Portfolio reflects the legal separation between each of the agencies and the Department, and serves to emphasize the autonomy of each in representing the rights and serving the needs of veterans.

At the activity level, the Department is primarily involved with pensions, health care and economic support, while the agencies are primarily involved with pensions. The overview of the Pension Application and Appeal Process on pages 1-6 to 1-10 is intended to show how the agencies and the pension activity within the Department interrelate to form a unified activity. It includes workload, resource and performance information that allows the reader to assess the management of pensions as a single activity.

Figure 1: Veterans Affairs Portfolio Organization



The Minister is responsible to Parliament for the Department of Veterans Affairs and the Bureau of Pensions Advocate.

The Minister also reports to Parliament for the Canadian Pension Commission and the Veterans Appeal Board.

(1) The Assistant Deputy Minister, Veterans Services combines the former branches of the Assistant Deputy Ministers, Programs and Operations to more closely link program management and delivery.

The Pension Application and Appeal Process

The Pension Application and Appeal Process at Veterans Affairs is outlined in Figure 2, page 1-7. The figure shows the major steps in the process from the client's point of view. These steps are explained below:

- Step 1: The client may contact one of several organizations to apply for a pension. Generally clients use the services provided by the Bureau of Pensions Advocates or veterans' organizations, such as the Royal Canadian Legion, to represent their interests. Applicants may also present their own case or hire a lawyer.
- Step 2: A claim based on the client's service and medical records and other relevant documentation is submitted to the Department of Veterans Affairs (DVA). DVA registers and acknowledges the claim and prepares a medical précis and opinion. A formal application is then placed before the Canadian Pension Commission (CPC) for adjudication.
- Step 3: An initial decision is made on the client's entitlement to a pension. The decision is based on the client's military service and whether the injury or condition was attributable to, aggravated by or incurred during that service. After the decision, information is promulgated to the client (Step 9). If the decision is favourable and accepted by the client, the application proceeds to Step 6. If not, the client may proceed to Step 4.
- Step 4: In an Entitlement Board, the client's application is reconsidered by the CPC Commissioners. The request for a further decision is based on new information or a re-emphasis of particular points. After promulgation of the CPC decision (Step 9), if the decision is favourable and accepted by the client, the application proceeds to Step 6. If not, the client may proceed to Step 5.
- Step 5: Entitlement Board decisions may be appealed to the Veterans Appeal Board (VAB). Information presented at both the initial entitlement decision and the Entitlement Hearing levels is reviewed to ensure that the client's application has been properly evaluated. Only additional documentary evidence may be submitted at this step; no oral evidence can be heard. Within VAC, VAB is the last step in the appeal process, but certain cases may also be reconsidered by VAB.
- Step 6: Once a client's entitlement has been determined, DVA provides a medical assessment of the extent of the disability and recommends the amount of assessment. The assessment decision is made by the CPC concerning the pension award. If this decision is favourable and accepted by the client, the application proceeds to Step 9. If the decision is unacceptable to the client, the case may proceed to Step 7.
- Step 7: At an Assessment Board, the CPC Commissioners reconsider the amount of the pension award. If the decision is favourable and accepted by the client, the application proceeds to Step 9. If the decision is unacceptable to the client, the case may proceed to Step 8.
- Step 8: Assessment Board decisions may be appealed to the VAB. This appeal process ensures that the client's assessment has been properly evaluated. Additional documentary evidence may be submitted at this step.
- Step 9: Promulgation: CPC decisions and explanations are communicated by DVA to the parties concerned.
- Step 10: The client receives the appropriate payment.

Figure 2:

Pension Application and Appeal Process

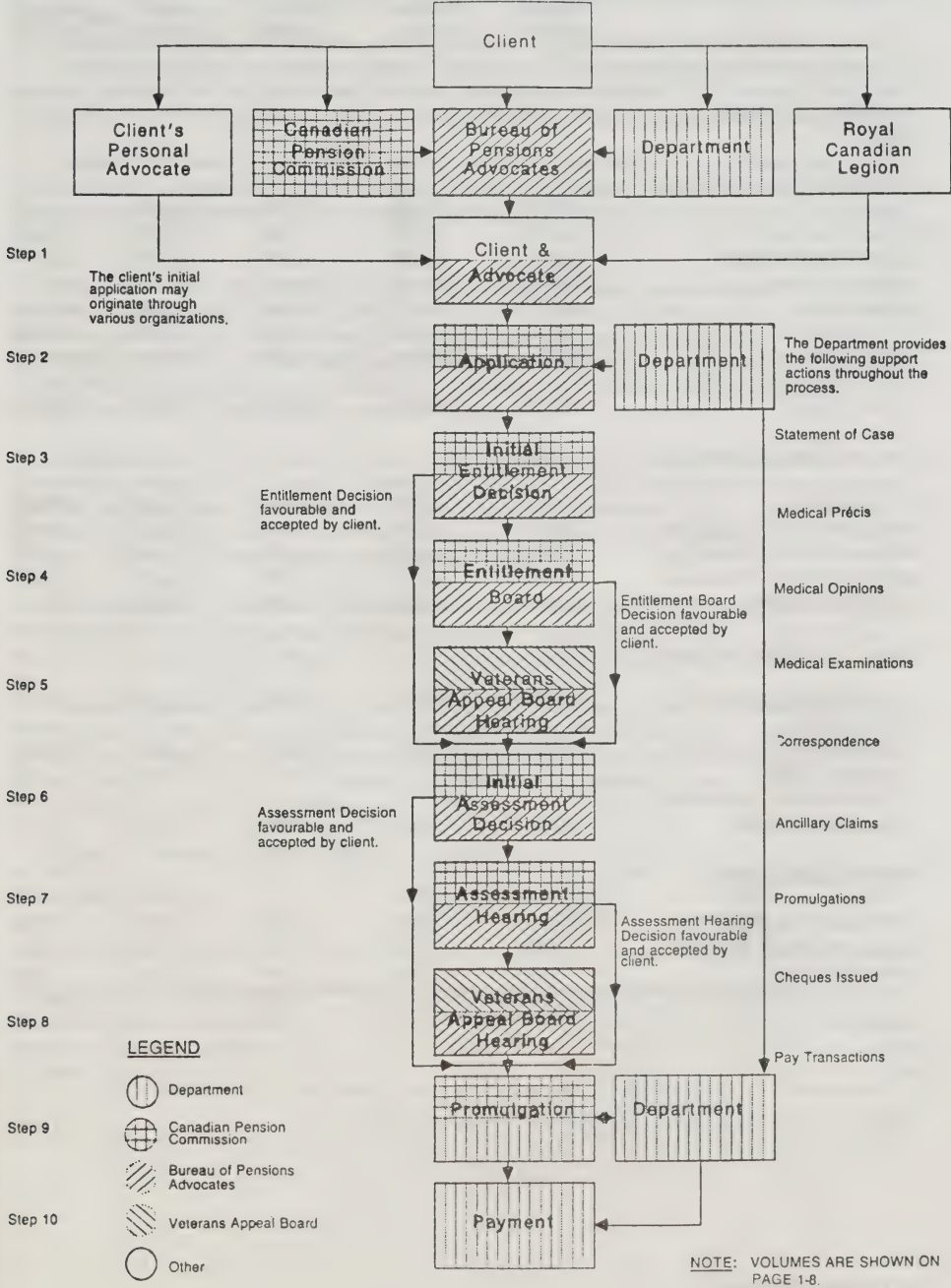


Figure 3: Pension Workload Volumes

	Forecast 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90	Actual 1988-89	Actual 1987-88
<u>Department of Veterans Affairs</u>					
Statement of Case & Medical					
Précis	19,000	19,000	19,232	19,685	19,137
Medical Opinions	13,500	13,500	13,560	13,145*	11,684
Medical Examinations	16,000	16,000	14,930	14,359	13,794
Ancillary Claims	50,000	50,000	48,462	38,411	54,011
Promulgations	44,850	44,850	49,867	41,843	41,181
Correspondence	4,000	4,000	4,437	3,784	4,031
Payments Issued	1,700,000	1,700,000	1,687,384	1,667,780	1,666,346
Payment Account Transactions	130,000	130,000	129,798	110,464	127,704
<u>Canadian Pension Commission</u>					
1st Decisions	12,000	12,000	12,832	10,369	10,565
Entitlement Board Hearings	4,200	4,200	4,210	4,065	4,461
Assessment Board Hearings	2,000	2,000	2,006	2,144	1,928
Ancillary Benefits Decisions	5,000	6,000	5,766	6,274	5,566
Assessment Awards	17,000	16,000	12,984	13,715	16,205
<u>Bureau of Pensions Advocates</u>					
1st Applications Submitted	10,000	10,000	9,851	9,390	8,004
CPC Hearings					
- Entitlement Assessment	6,000	6,000	5,879	5,784	5,943
Appeals to VAB					
- Entitlements Assessment					
Reconsiderations	2,400	2,200	2,363	2,332	2,357
<u>Veterans Appeal Board</u>					
Entitlement Board Decisions	1,800	1,800	1,625	1,927	1,814
Assessment Board Decisions	400	400	490	472	414
Reconsiderations	300	300	300	381	304

* amended

Service to Pensioners: Information on pension workload volumes for the Portfolio for the period from 1987-88 to 1991-92 is presented in Figure 3. Departmental information is discussed briefly below.

Statements of Case and Medical Précis: Statements of case or medical précis are prepared for pension applicants and for pensioners with new or changed conditions. The volume of this work has stabilized over the last three years, a trend expected to continue into 1991-92.

Medical Opinions: The head office medical advisors, specialists in pension medicine, provide expert medical opinions to assist the Canadian Pension Commission with their adjudications. It is expected that the number of medical opinions provided will remain constant over the next two years.

Ancillary Claims: The volume of ancillary (non-medical) claims has decreased by 10% since 1987-88. However, Bill C-24, implemented in 1989-90, increased the volume of ancillary claims by 26% over 1988-89. Both applications for reinstatement of pension resulting from Bill C-24 (approximately 5,500) and claims initiated by the Life Certificate Program (temporarily suspended in 1988-89) had major effects on the volume. The volume of ancillary claims is projected to continue to increase slightly during the next two years.

Promulgations: The promulgation of decisions rendered by the Canadian Pension Commission remained fairly constant between 1987-88 and 1988-89, whereas an increase of 19% occurred between 1988-89 and 1989-90. This increase is due primarily to the implementation of Bill C-24. This high rate of increase is not expected to continue into the next two years and therefore the volume should remain consistent at 44,850.

Correspondence: Volumes of correspondence have increased by 10% since 1987-88 and 17% since 1988-89. This latter increase was due primarily to interest in Bill C-24. In 1991-92, the volume of correspondence is expected to stabilize at a slightly lower level.

Payment Activity: More than 1.6 million cheques are issued to pensioners each year. The effects of Bill C-24 (remarried widows/widowers) and direct deposit have had a major impact on the volumes processed on payment accounts. This can be seen by comparing the 2% increase in volume from 1987-88 to the 17% increase for 1988-89. The volume is expected to remain at the current level for the next two years.

Figure 4: Pension Activity Resource Expenditures

(thousands of dollars)	Estimates		Forecast		Actual		Actual	
	1991-92		1990-91		1989-90		1988-89	
	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y	\$
Department of Veterans Affairs	372	1,064,388	373	1,020,155	373	918,539	385	852,195
Canadian Pension Commission	57	5,104	56	4,962	56	4,556	56	4,196
Bureau of Pensions Advocates	131	7,894	131	7,917	132	7,318	134	6,842
Veterans Appeal Board	45	3,089	44	2,915	43	2,641	43	2,466
Totals	605	1,080,475	604	1,035,949	604	933,054	618	865,699

Figure 5: Pension Turnaround Times

	CPC	Organization BPA	VAB
<u>Process</u>			
Initial Application	15 days	4.8 months	-
Entitlement/Assessment			
Hearing	12 days	2.5 months	-
Veterans Appeal Board Hearings		6.3 months	2 months

The Department, which is an integral part of the pension process, makes a significant contribution to turnaround times. A new pension support system is being developed to assist in the management of disability pension applications and related benefits through the process outlined on page 1-6. The new system is to improve the efficiency and service provided by the Portfolio to pension applicants and will enable the Department to accurately report turnaround times for all steps of the process, and from the perspective of the client. Reporting of such information will begin with its implementation.

D. Priorities For The Future

1. Medium-term Priorities

No country provides better programs and benefits for veterans than Canada. The Veterans Affairs Portfolio is genuinely concerned with the welfare of its clients and is committed to their well-being. With this always in mind, the Portfolio's activities will continue to be guided by courtesy, speed and generosity of time and spirit.

The increasing proportion of veterans who are older than 65 presents a major challenge. Veterans Affairs experience in the field of gerontology is proving valuable to a society anticipating an unprecedented number of senior citizens by the end of the century. This experience supports the government's initiative to provide a federal focus for the concerns of all Canadian seniors.

Two major factors determine priorities at the strategic level:

- the aging of the eligible veteran population will increase demands for health care well in excess of the current capabilities of the Portfolio. This will also increase demands for pensions and special benefits. As clients become eligible for Old Age Security and the Guaranteed Income Supplement, however, the need for economic support from Veterans Affairs will decrease (see pages 2-19, 2-20, 2-21 and 2-22); and
- projected increases in workload will exceed productivity improvements that can reasonably be expected.

Therefore, the over-all medium-term priorities are to:

- deliver benefits and services with sensitivity, compassion and responsiveness;
- take steps to ensure that health care demands can be met beyond the turn of the century;
- in the spirit of PS 2000, to involve all staff in striving for excellence in the way we deliver our programs, look after our people, and provide value for the taxpayers' money;
- reallocate resources from areas of decreasing demand to areas of increasing workload, streamline administrative processes throughout the Portfolio to allow further resource reallocation and, where justified by quality of service and cost considerations, contract with outside agencies to deliver services to our clients; and
- in keeping with our commitment that the well-being of our staff is second only to our commitment to serve our clients, ensure that changes are implemented without any drop in level of service to the veteran and without adversely affecting Portfolio staff.

2. Short-term Priorities: 1991-92

Health Care: Veterans Affairs will continue to seek to conclude federal-provincial agreements to increase and/or appropriately redistribute the number of chronic care beds needed by veterans and, where necessary, to press for renovations or replacement of existing contract institutions to provide increased levels of care for veterans (see pages 2-21, 2-22, 2-28 and 2-29).

Continued development of chronic care bed supply is guided by a federal-provincial negotiating strategy approved by the Treasury Board.

Efforts to ensure smooth delivery of the rapidly expanding Veterans Independence Program continue, despite resource constraints.

- \$137 million in benefits will be delivered to 88,735 clients under the Veterans Independence Program (see page 2-31 to 2-32).
- \$138 million will be spent to provide medical, surgical and dental treatment including prosthetic appliances to eligible veterans (see pages 2-26, 2-29 and 2-30).

Pensions: The Portfolio expects to maintain the current high standard of service. (see pages 2-21, 2-34, 3-6, 4-10 and 5-9).

- over one billion dollars (\$1,044 million) will be delivered to approximately 149,000 clients (see pages 2-33, 2-34 and 2-35); and
- the Department will continue to review the pension process to further simplify that part of the process within the Department's control.

Economic Support: War Veterans Allowance payments will continue to decline as more veterans and their dependants begin to receive Old Age Security benefits. The emphasis in the short term will be to maintain the current high standard of service and to continue to improve delivery of benefits to our clients.

- \$188.3 million in War Veterans Allowance (WVA) benefits will be delivered to 43,897 clients (see page 2-39 and 2-40).
- A long-range plan for the WVA Program will be implemented.
- Legislated changes to the Department's management of administered accounts will be implemented (see page 2-42).
- Improvements to the funeral and burial program will be implemented.
- Recommendations resulting from an evaluation of the assistance fund program will be implemented.

Management of Property Contracts: Veterans Land Administration (VLA) Operations will continue to be merged with the Veterans Services Branch during 1991-92. The project is to proceed at the rate at which workload declines.

Other Short-term Priorities

- Veterans Affairs is continuing in its efforts to assure the future commemoration of the sacrifice and achievements of Canadian citizens-in-arms (see page 2-22); and
- The overall management of Portfolio programs is expected to improve as the result of ongoing enhancements to our management information systems (see pages 2-27, 2-32, and 2-37).

E. Portfolio Spending Plan

The Portfolio estimates total expenditures of \$1.9 billion in 1991-92. A summary of the expected spending plan by program is presented in Figure 6. The allocation of human resources is shown in Figure 7.

Figure 6: Portfolio Spending Plan by Program

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Change		For Details See Page
			\$	%	
Budgetary					
Veterans Affairs Program	1,875,686	1,828,669	47,017	2.6	2-9
Canadian Pension Commission Program	5,104	4,962	142	2.9	3-6
Bureau of Pensions Advocates Program	7,894	7,917	(23)	(.3)	4-6
Veterans Appeal Board Program	3,089	2,915	174	6.0	5-6
	1,891,773	1,844,463	47,310	2.6	
Non-budgetary					
Repayment of Loans under Veterans' Land Act (Veterans Affairs Program)	(13,500)	(15,000)	1,500	10	

Figure 7: Distribution of Portfolio Human Resources

Person-years	Estimates 1991-92	Forecast* 1990-91	Change		For Details See Page
			P-Y	%	
Veterans Affairs Program	3,541	3,674	(133)	(3.6)	2-9
Canadian Pension Commission Program	57	56	1	1.8	3-6
Bureau of Pensions Advocates Program	131	131	-	-	4-6
Veterans Appeal Board Program	45	44	1	2.3	5-6
	3,774	3,905	(131)	3.4	

* Forecast at November 30, 1990

Figure 8 presents the spending plan for the Portfolio by activity including Departmental Administration.

Figure 8: 1991-92 Spending Plan by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast* 1990-91	Change		For Details See Page
			\$	%	
Health Care	527,935	493,681	34,254	6.9	2-26
Pensions	1,080,475	1,035,949	44,526	4.3	1-9
Economic Support	238,671	272,612	(33,941)	(12.5)	2-39
Management of Property Contracts	4,612	4,889	(277)	(5.7)	2-43
Departmental Administration	40,080	37,332	2,748	7.4	2-47
	1,891,773	1,844,463	47,310	2.6	

* Forecast at November 30, 1990

Figure 9 provides a five-year overview of the estimated value of the benefits that will be provided to veterans and their dependants. These figures do not include operating costs except in the case of health care where the costs of operating departmental institutions are included.

Figure 9: Benefits for Veterans and Dependants 1987-88 to 1991-92

(thousands of dollars)	1991-92 Estimates	1990-91 Forecast*	1989-90 Actual	1988-89 Actual	1987-88 Actual
Health Care	472,019	439,684	375,990	321,135	297,277
Pensions	1,043,653	998,302	897,834	832,582	798,624
Economic and other Support Program Benefits	219,411	252,756	284,334	329,104	380,572
	1,735,083	1,690,742	1,558,158	1,482,821	1,476,473

* Forecast at November 30, 1990

Major Acts, Regulations and Orders in Council administered by Veterans Affairs Portfolio

1. Acts

- * Allied Veterans Benefits Act
- Army Benevolent Fund Act
- Children of War Dead (Education Assistance) Act
- Civilian War Pensions and Allowances Act
- Department of Veterans Affairs Act
- * Fire Fighters War Service Benefits Act
- Halifax Relief Commission Pension Continuation Act
- Pension Act
- * Reinstatement in Civil Employment Act
- Returned Soldiers' Insurance Act
- Royal Canadian Mounted Police Pension Continuation Act
- Royal Canadian Mounted Police Superannuation Act
- Soldier Settlement Act
- Special Operators War Service Benefits Act
- Supervisors War Service Benefits Act
- Veterans Appeal Board Act
- Veterans Benefit Act
- * Veterans' Business and Professional Loans Act
- Veterans Insurance Act
- Veterans' Land Act
- * Veterans Rehabilitation Act
- War Service Grants Act
- War Veterans Allowance Act
- Women's Royal Naval Services and the South African Military Nursing Service (Benefits) Act

2. Regulations

- Army Benevolent Fund Regulations
- Assistance Fund (W.V.A. and C.W.A.) Regulations
- Children of War Dead (Education Assistance) Regulations
- Delegation of Powers (VLA) Regulations
- Execution of Building Contracts Regulations
- Execution of Documents Regulations
- Execution of Leases Regulations
- Execution of Purchase of Property Documents Regulations
- Flying Accidents Compensation Regulations
- ** Guardianship of Veterans' Property Regulations
- Last Post Fund Regulations
- Pensioners' Training Regulations
- Regional Advisory Committee Regulations
- Returned Soldiers' Insurance Regulations
- Vetcraft Shops Regulations
- Veterans Allowance Regulations
- Veterans Appeal Board Regulations
- Veterans Burial Regulations
- * Veterans Estates Regulations
- Veterans Health Care Regulations
- Veterans Insurance Regulations
- Veterans Land Regulations
- * Veterans Rehabilitation Regulations
- * Veterans Treatment Regulations
- War Service Grants Regulations

3. Orders

- Deceased or Former Members Dependents Payment Order
- Gallantry Awards Order
- Infant or Person of Unsound Mind Order
- Memorial Cross Order (First World War)
- Memorial Cross Order (Second World War)
- Special Duty Area Pension Order
- * Proposed for repeal in 1990.
- ** Proposed for amalgamation in part into the Veterans Benefit Administration Regulations, in 1991.

Veterans Affairs Program

**1991-92
Expenditure Plan**

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92	2-4
B. Use of 1989-90 Authorities	2-6

Section I

Program Overview

A. Plans for 1991-92	
1. Highlights	2-7
2. Summary of Financial Requirements	2-9
B. Recent Performance	
1. Highlights	2-11
2. Review of Financial Performance	2-14
C. Background	
1. Introduction	2-16
2. Mandate	2-16
3. Program Objective	2-16
4. Program Organization for Delivery	2-16
D. Planning Perspective	
1. External Factors Influencing the Program	2-19
2. Update on Previously Reported Initiatives	2-22

Section II

Analysis by Activity

A. Health Care	2-25
B. Pensions	2-33
C. Economic Support	2-38
D. Management of Property Contracts	2-43
E. Departmental Administration	2-47

Section III

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources	
1. Financial Requirements by Object	2-49
2. Personnel Requirements	2-50
3. Transfer Payments	2-52
4. Revenue	2-54
5. Net Cost of Program	2-55

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92 – Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates	1990-91 Main Estimates
	Veterans Affairs Program		
1	Operating expenditures	459,515	419,640
5	Grants and contributions	1,394,719	1,318,086
(S)	Minister of Veterans Affairs -		
	Salary and motor car allowance	51	49
(S)	Re-establishment Credits and		
	Repayments under Section 15 of		
	the War Service Grants Act of		
	compensating adjustments made		
	in accordance with the terms of		
	the Veterans' Land Act	12	12
(S)	Returned Soldiers Insurance		
	Actuarial Liability Adjustment	10	10
(S)	Veterans Insurance Actuarial		
	Liability Adjustment	539	539
(S)	Contributions to employee		
	benefit plans	20,840	19,189
Total Program		1,875,686	1,757,525

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1991-92 Main Estimates
	Veterans Affairs Program	
1	Veterans Affairs - Operating expenditures, upkeep of property, including engineering and other investigatory planning expenses that do not add tangible value to real property, taxes, insurance and maintenance of public utilities; to authorize, subject to the approval of the Governor in Council, necessary remedial work on properties constructed under the individual firm price contracts and sold under the Veterans' Land Act, to correct defects for which neither the veteran nor the contractor can be held financially responsible, and such other work on other properties as may be required to protect the interest of the Director therein	459,515,000
5	Veterans Affairs - The grants listed in the Estimates and contributions provided that the amount listed for any grant may be increased or decreased subject to the approval of the Treasury Board	1,394,719,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates					1990-91 Main Estimates
	Authorized person- years*	Budgetary			Total	
		Operating	Capital	Transfer payments		
Health Care	2,282	387,137	1,331	139,467	527,935	491,422
Pensions	372	20,665	70	1,043,653	1,064,388	969,818
Economic Support	360	26,380	143	212,148	238,671	260,015
Management of Property Contracts	91	4,573	27	12	4,612	5,128
Departmental Administration	426	38,785	1,295		40,080	31,142
	3,531	477,540	2,866	1,395,280	1,875,686	1,757,525
1990-91 Authorized person-years	3,506					

* See Figure 37, page 2-51, for additional information on person-years.

B. Use of 1989-90 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)	Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
Veterans Affairs Program			
1 Operating expenditures	392,769,000	408,561,842	393,721,980
2 To write-off certain debts		12,031	1,470
3 To write-off certain debts		10,928	9,928
5 Grants and contributions	1,286,693,000	1,306,680,970	1,282,345,185
(S) Minister of Veterans Affairs - Salary and motor car allowance	47,800	48,200	48,200
(S) Re-establishment Credits and Repayments under Section 15 of the War Service Grants Act of compensating adjustments made in accordance with the terms of the Veterans' Land Act	12,000	403	403
(S) Returned Soldiers Insurance Actuarial Liability Adjustment (Returned Soldiers Insurance Act)	10,000	2,209	2,209
(S) Veterans insurance actuarial liability adjustment (Veterans Insurance Act)	539,000	583,356	583,356
(S) Contributions to employee benefit plans	18,318,000	18,003,000	18,003,000
(S) Refunds of amounts credited to revenue in previous years	-	1,412,770	1,412,770
(S) Reductions in Veterans' Land Act Advances	-	2,109	2,109
Total Program - Budgetary	1,698,388,800	1,735,317,818	1,696,130,610
Non-budgetary			
Loans to the Veterans' Land Act Fund pursuant to the Veterans' Land Act, Part I, II and III as amended by Vote L55 Appropriation Act No. 3, 1970. Limit \$605,000,000 (net)		513,454,735	(16,877,870)

Section I

Program Overview

A. Plans for 1991-92

1. Highlights

During 1991-92, the Veterans Affairs Program will feature the following:

Health Care (see pages 2-25 to 2-32)

- \$472 million in benefits will be paid directly to or on behalf of clients for medical treatment, the Veterans Independence Program, hospital transfer agreements, institutional care, and other purchased health services (see pages 2-21, 2-22, 2-26, 2-28, 2-29);
- the Veterans Independence Program caseload will increase from an estimated 74,531 in 1990-91 to 88,735 in 1991-92; to help prepare for this workload increase, the Department is studying program design and delivery (see pages 2-31 and 2-32);
- operational forecasting models for health care benefits will be implemented to improve the accuracy of short- and long-range forecasts for the Veterans Independence Program (VIP), Long-term Care and the Other Purchased Health Services Accounts (see pages 2-27 and 2-32);
- the transfer of the Rideau Veterans Home to the Province of Ontario will be completed in 1991 and the veterans' section of the new facility is expected to be completed by 1993 (see page 2-28);
- the amount of spousal income protection, before institutional board and lodging charges are levied, will be increased as of April 1991 (see pages 2-21 and 2-23);
- continued improvement of the chronic care bed supply for veterans using a federal-provincial negotiating strategy approved by the Treasury Board (see pages 2-21 and 2-22); and
- negotiations will continue to implement the transfer of veteran patients from the Psychiatric Institute to the Parkwood Hospital, London, Ontario (see page 2-29).

Pensions (see pages 2-33 to 2-37):

- over one billion dollars in benefits will be delivered to approximately 149,000 clients (see pages 2-33 and 2-34);
- emphasis will be placed on simplifying processing activities through the integration of technological innovations in the workplace (see page 2-37); and
- considerable activity will be directed toward smoothly implementing pension administration procedures pursuant to changes to the Pension Act (see page 2-37).

Economic Support (see pages 2-38 to 2-42):

The number of War Veterans Allowance payments will continue to decline as veterans and their dependants begin to receive Old Age Security benefits.

- \$188 million will be paid to some 43,897 recipients of War Veterans and Civilian War Allowances (see pages 2-39 and 2-40);
- delivery alternatives connected with the provision of WVA benefits to veterans and their dependants will be reviewed (see page 2-41);
- the Portfolio's two funeral and burial programs will merge to simplify applications for funeral and burial assistance (see page 2-42); and
- practices in administered accounts management will be realigned (see page 2-42).

Management of Property Contracts (see pages 2-43 to 2-46):

- the Veterans Land Administration will administer 12,000 accounts with an outstanding principal of \$65 million (see page 2-43).

Departmental Administration (see pages 2-47 to 2-48):

- the Department's Ontario regional office in Toronto will re-locate to Kirkland Lake within three years (see page 2-18); and
- an internal re-organization will more closely link program management and delivery (see page 2-17).

2 Summary of Financial Requirements

Funding requirements for the Veterans Affairs Program for both the Estimates year and the current fiscal year are presented by activity in Figure 1.

Figure 1: Financial Requirements by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast* 1990-91	Change	For Details See Page
Health Care	527,935	493,681	34,254	2-26
Pensions	1,064,388	1,020,155	44,233	2-33
Economic Support	238,671	272,612	(33,941)	2-39
Management of Property Contracts	4,612	4,889	(277)	2-43
Departmental Administration	40,080	37,332	2,748	2-47
	1,875,686	1,828,669	47,017	
Person-years**:				
Controlled by TB	3,531	3,664	(133)	
Other	10	10	-	
	3,541	3,674	(133)	

* Forecast at November 30, 1990

** See Figure 37, page 2-51, for additional information on person-years.

Explanation of Change: The financial requirements for 1991-92 are approximately 3%, or \$47 million higher than 1990-91 Forecast Expenditures (at November 30, 1990). This increase is due primarily to the following major items:

	(\$000)
Health Care	
• a decrease in contributions to the provinces for transferred hospitals due to the completion of approved projects	(5,900)
• an increase in the VIP participation rate from the existing eligible population based on a model projection	20,500
• increases in client volume and inflationary factors affecting costs of services in medical, surgical and dental treatment, hospital of choice and contract institutions	21,000
Pensions	
• increase in pension benefits primarily due to the indexing of benefits to the consumer price index	45,000

Economic Support

- a decrease in War Veterans Allowances resulting from a decline in client population and a shift towards greater client access to other income sources (39,300)
- volume increases relating to the Last Post Fund grants and burial assistance 6,000

Department Administration

- increase due to the relocation of the Ontario regional office to Kirkland Lake 5,100

Other (relates to all activities)

- decrease in salaries and wages primarily due to the payment of retroactive equal pay adjustments in 1990-91 (6,300)

Explanation of 1990-91 Forecast: Based on information available on November 30, 1990, the 1990-91 forecast is approximately \$71 million, or less than 4% higher than the 1990-91 Main Estimates of \$1,758 billion (Extracts from Part II of the Estimates). The forecast deficit will be funded through Supplementary Estimates and a draw on the Treasury Board Contingency Vote. This increase is due primarily to the following major items:

Health Care

- a reprofiling of expenditures, achieved through consultations between the Department and provinces, relating to the respective agreements of transfer of departmental hospitals (1,700)
- lower than anticipated number of clients under the Veterans Independence Program (6,700)

Pensions

- increase in pension payments to remarried widows due to a higher than anticipated number of clients and average monthly benefit 48,500

Economic Support

- increase in War Veterans Allowance resulting from a slower than anticipated decline in client population 14,000
- increase in the Commonwealth War Graves Commission grant due to unfavourable exchange rate fluctuations 900
- decrease in the Last Post Fund grants due to a lower than anticipated volume increase (2,100)

Departmental Administration

- increase due to the relocation of the Ontario Regional Office to Kirkland Lake 2,600

Other (relates to all activities)

- decrease due to Treasury Board imposed reductions (3,200)
- retroactive salary and wage payments related to signed collective agreements and equal pay adjustments 18,000

B. Recent Performance

1. Highlights of the Program in 1989-90 and 1990-91

Program planning has been redirected from providing income support to developing a wide-range of health care programs to meet the needs of an aging clientele. Specific emphasis has been on developing legislation and new approaches for effective, low-cost alternatives for program delivery to meet increasing activity, as well as current and future needs of veterans. Priority continued to be given to making the War Veterans Allowance Program as efficient as possible, which included implementation of improved delivery features and consideration of future initiatives (see page 2-41).

Other highlights of the program in 1989-90 and 1990-91 include:

Health Care (see pages 2-25 to 2-32):

- As of March 31, 1990, more than 406,000 veterans were eligible for health care programs. In 1989-90, \$376 million in benefits were paid to or on behalf of clients for medical treatment, Veterans Independence Program (VIP), hospital transfer agreements, institutional care and other purchased health services. This was an increase of \$55 million or 17% over 1988-89 (see page 2-26).
- As of March 31, 1990, 59,700 veterans were receiving VIP benefits. Of these, 55,523 were receiving care in their own homes and 1,373 were receiving care in institutions. The total cost of the program in 1989-90 was \$86 million. This represents an increase of \$32 million or 59% over 1988-89 (see pages 2-26 and 2-32).
- The extension of VIP eligibility to Canada Service Veterans came into effect April 1, 1989 (see page 2-22). As of March 31, 1990 there were 4,958 Canada Service Veterans receiving VIP benefits.
- The decision to continue VIP housekeeping and groundskeeping services for up to a year for spouses of deceased veterans who were receiving these services came into effect September 1, 1990 (see page 2-22).

- The Treatment Accounts Processing System (TAPS), developed to provide faster and more efficient processing of veterans' health care bills and to improve service to both veterans and suppliers, started in the Atlantic Region in August 1989. It was fully operational nationwide in April 1990 (see page 2-24).
- The Veterans Health Care Regulations were approved in September 1990, replacing the Veterans Treatment and Veterans Care Regulations, and new comprehensive health care policies were developed to accompany the Veterans Health Care Regulations (see pages 2-22 and 2-32).
- The Federal Budget announcement on February 20, 1990 had some impact on programs benefitting Canada's Veterans. Changes were introduced for board and lodging charges for institutionalized veterans receiving long-term care, and heavy housekeeping services were discontinued in cases where the health and safety of veterans were not at risk (see page 2-21).
- Major improvements, including the construction of new facilities, have been made at contract institutions across Canada (see page 2-28).
- Based on the government's approved strategy to address veterans' needs for long-term care beds over the next 20 years, the Department successfully negotiated and signed master health care agreements with the Provinces of British Columbia and New Brunswick (see page 2-22).
- The new veterans section at the Wascana Rehabilitation Centre in the Province of Saskatchewan was officially opened by the Minister of Veterans Affairs on May 25, 1990 (see page 2-29).

Pensions (see pages 2-33 to 2-37):

- During 1989-90, 147,176 clients received payments totalling \$895 million. Pension benefits were increased by 4.7% on January 1, 1990, to reflect changes to the Consumer Price Index (see pages 2-33 and 2-35).
- The Gallantry Gratuities and Annuities Order was replaced with the Gallantry Awards Order (see page 2-35).
- Initial implementation of the direct deposit program was successful (see page 2-37).
- Some pensions processing activities were streamlined (see page 2-37).
- The amending of the Pension Act by Bill C-24 allowed pension benefits to be reinstated to survivors whose pensions had been discontinued upon remarriage (see page 2-34).

Economic Support (see pages 2-38 to 2-42):

- As of March 31, 1990, 56,747 veterans and their dependants were receiving War Veterans Allowance. The annual benefit payment in 1989-90 was \$264 million. Quarterly indexing of allowance benefits increased the maximum rates by 5.2% in 1989-90 (see page 2-40).

- Direct deposit of allowance benefits to the financial institution of choice was implemented by the end of 1990 (see page 2-41).
- Legislation was passed by the end of 1990 to improve the Department's practices in the area of administered accounts, to merge the two Portfolio funeral and burial programs, and to make minor amendments to the War Veterans Allowance Act (see page 2-42).
- A study of delivery options for the War Veterans Allowance program was carried out in 1990-91 (see page 2-41).
- A major study was completed of the delivery of memorial programs and services (see page 2-22).
- Administrative practices for the allowance program were improved (see page 2-41); and
- An evaluation of the assistance fund program was completed and implementation of recommendations was initiated (see page 2-42).

Management of Property Contracts (see pages 2-43 to 2-46):

- Veterans Land Administration (VLA) actively participated in the management of 16,032 properties, providing assistance to veterans settled under the terms of the Veterans' Land Act. During 1989-90, 1,964 veterans repaid their loans and were given title to their properties.
- The Director, Veterans' Land Act, processed conveyances for 132 partial sales and releases of security and prepared documentation for 175 transactions involving easements, subdivisions and surface leases for oil and gas pipelines.

Departmental Administration (see pages 2-47 to 2-48):

- The Financial Management Information System introduced in 1988 is fully operational and is now the official reporting system for the Portfolio.
- Research was undertaken to determine the optimal distribution of discretionary resources among regional and district offices to cope with ongoing changes in workload. (See page 2-48).

2. Review of Financial Performance

Figure 2: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)		1989-90			
		Actual	Main Estimates	Change	For Details See Page
Health Care		422,037	448,318	(26,281)	2-27
Pensions		918,539	901,128	17,411	2-34
Economic Support		316,960	313,645	3,315	2-39
Management of Property Contracts		4,563	4,913	(350)	2-44
Departmental Administration		34,032	30,384	3,648	2-47
		1,696,131	1,698,388	(2,257)	
Person-years*:	Controlled by TB	3,663	3,554	109	
	Other	10	10	-	
		3,673	3,564	109	

* See Figure 37, page 2-51, for additional information on person-years.

Explanation of Change: The 1989-90 Actual expenditures were less than 1% or \$2.3 million lower than the 1989-90 Main Estimates. This decrease is the result of the following major items:

	(\$000)
Health Care	
<ul style="list-style-type: none"> decrease in health services costs primarily due to a lower than anticipated take-up rate for Canada Service Veterans, a temporary reduction in bed utilization and a lower than anticipated inflation rate 	(18,112)
<ul style="list-style-type: none"> lower than anticipated costs per recipient under the Veterans Independence Program 	(9,253)
<ul style="list-style-type: none"> increase in salaries and wages primarily due to equalization payments and retroactive payments based on signed collective agreements (Treasury Board Vote 5 Contingency) 	9,000
<ul style="list-style-type: none"> increase in operating costs due to the Hospital Services (HS) group strike 	4,600
<ul style="list-style-type: none"> a reprofiling of expenditures, achieved through consultations between the Department and provinces, relating to agreements to transfer departmental hospitals 	1,998
<ul style="list-style-type: none"> adjustment for difference in allocation of costs between Main Estimates and Public Accounts 	(13,000)

Pensions

• increase in pension payments resulting from changes in legislation relating to remarried widow/widower's entitlement (Supplementary Estimates)	31,000
• increase in pension payments due to a higher than projected inflationary adjustment (Supplementary Estimates)	3,000
• decrease reflecting minor variance from model projections	(18,624)
• increase in salaries and wages primarily due to retroactive payments based on signed collective agreements (Treasury Board Vote 5 Contingency)	1,600

Economic Support

• decrease in War Veterans Allowance resulting from a decline in client population and a shift towards greater client access to other income sources	(15,720)
• increase in volume of burials under the Last Post Fund	3,828
• increase in salaries and wages primarily due to retroactive payments based on signed collective agreements (Treasury Board Vote 5 Contingency)	1,500
• adjustment for difference in allocation of costs between Main Estimates and Public Accounts	13,000

Departmental Administration

• increase in salaries and wages primarily due to retroactive payments based on signed collective agreements (Treasury Board Vote 5 Contingency)	2,200
• decrease due to the transfer of 13 person-years and related personnel and operating costs to the Bureau of Pensions Advocates to meet the demand for service and the Portfolio objective of timeliness	(1,063)

C. Background

1. Introduction

The Veterans Affairs Program is one of four programs that constitute the Veterans Affairs Portfolio. Under the authority of the Department of Veterans Affairs Act and related acts and regulations, a range of benefits and services is provided to veterans, disability pensioners, their dependants and survivors and eligible civilians. These include pensions, allowances and benefits, counselling, medical, surgical and dental treatment, prosthetic appliances, home care, long-term institutional care, Veterans Independence Program and the acquisition of title to property.

2. Mandate

The mandate of the Department of Veterans Affairs is to meet the needs of Canadians who served their country during wartime and to honour those who gave their lives in that service. The authority for the Department's programs is found in the Department of Veterans Affairs Act, 21 other acts of Parliament, 25 sets of regulations and six Orders-in-Council.

The Veterans Independence Program, institutional care, medical, surgical and dental treatment and other health care services and benefits are authorized by the Veterans Health Care Regulations.

Pension benefits include disability, prisoner of war, ancillary and other benefits. They are adjudicated by the Canadian Pension Commission under the authority of the Pension Act, Royal Canadian Mounted Police Superannuation and Pension Continuation Acts, Civilian War Pensions and Allowances Act and other related acts, orders and regulations. The Department of Veterans Affairs provides administrative and delivery support for pension benefits.

Economic support benefits are authorized by the War Veterans Allowance Act and Part XI of the Civilian War Pensions and Allowances Act, and the Assistance Fund regulations. Memorial and related special programs are authorized under several acts, regulations and orders.

Property contracts are dealt with in the Veterans' Land Act.

3. Program Objective

The objective of the Veterans Affairs Program is to provide support for the economic, social, mental and physical well-being of veterans, their dependants and other eligible persons.

4. Program Organization for Delivery

Activity Structure: As shown in Figure 3, (page 2-18), the Veterans Affairs Program is divided into five activities: Health Care, Pensions, Economic Support, Management of Property Contracts and Departmental Administration. The first four activities provide services directly to veterans. The fifth provides services to the Portfolio and ensures that the Program's resources are managed effectively.

Organizational Structure: The Veterans Affairs Program consists of a head office (Charlottetown and Ottawa), five regional offices, 32 district offices, one hospital, three long-term care facilities, and four VLA division offices.

The Deputy Minister manages the Veterans Affairs Program and is assisted by four Assistant Deputy Ministers and three Directors General:

Assistant Deputy Minister, Veterans Services
Assistant Deputy Minister, Veterans Land Administration
Assistant Deputy Minister, Administration
Assistant Deputy Minister, Relocation
Director General, Corporate Services
Director General, Audit
Director General, Communications

Figure 3 illustrates both the Program's organization and its activities. The branches of the Department are:

Veterans Services: Two former branches (Operations and Programs) have been consolidated into the Veterans Services Branch. This change facilitates a closer working relationship among those who design and functionally manage departmental programs and those who deliver them.

The Veterans Services Branch is responsible for delivering health care and for providing social and economic support to veterans and qualified civilians in all regions of Canada. The Branch provides care in the departmental hospital at Ste-Anne de Bellevue, veterans' homes, contract hospital beds and hospitals of choice. It provides emergency and ongoing income support, social counselling and referral services.

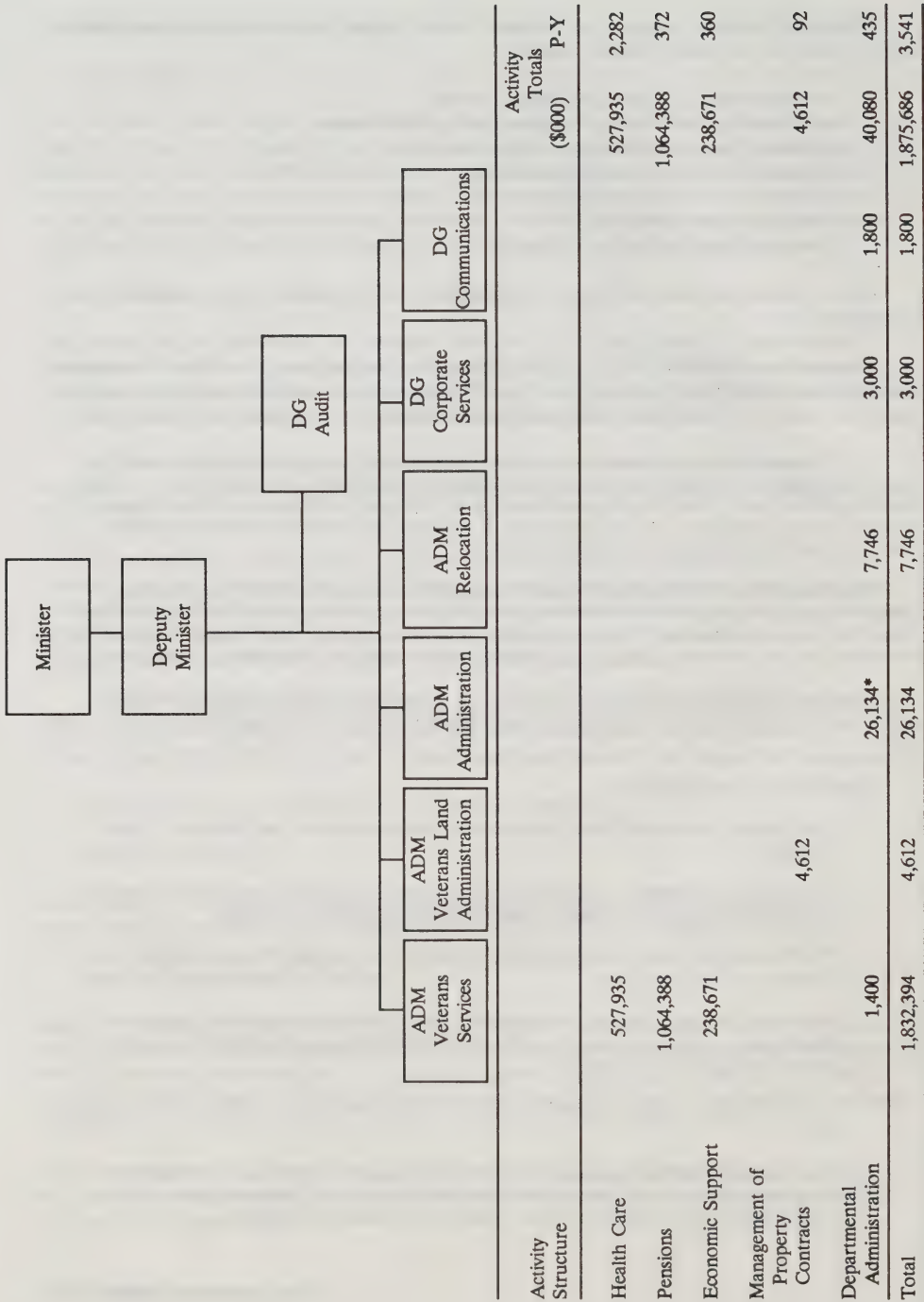
The Branch head office in Charlottetown maintains functional authority over program operations and is responsible for a wide variety of departmental sub-activities within the Health Care, Pensions, and Economic Support activities. It is also responsible for negotiating with the provinces and for delivering pension benefits and certain other centrally managed programs.

Veterans Land Administration (VLA): VLA is responsible for administering property agreements with participating veterans and for assisting veterans settled under the Veterans' Land Act.

Departmental Administration:

- The Deputy Minister's Office provides executive direction to the Veterans Affairs Program.
- Administration Branch is responsible for ensuring the effective and efficient use and protection of personnel, financial, information and material resources.
- The Relocation Office manages the relocation of the Ontario Regional Office from Toronto to Kirkland Lake.
- Corporate Services Division is responsible for corporate level planning, program evaluation, converting approved policy into legislation, and secretariat service to the Minister and Deputy Minister.
- Audit Division provides internal audits for all Veterans Affairs operations on a cyclical basis.
- Communications Division assists in the development of departmental policies and programs, manages commemoration and special events and provides public relations, information and publishing services in support of Portfolio activities.

Figure 3: 1991-92 Resources by Organization and Activity

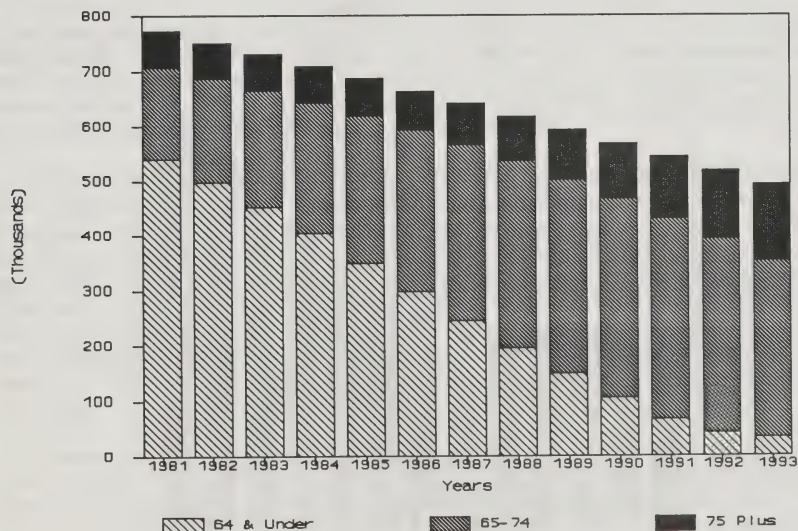


D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

The aging of the veteran population continues to be the most important external factor affecting the Department. More than 17% of Canada's veterans are over the age of 75. Ninety-five percent of the remainder are between the ages of 60 and 74. Changing needs associated with this second group are having a significant impact on the whole Program and in particular, on the Health Care and Economic Support activities. Figure 4 reflects the aging of veterans.

Figure 4: Veteran Age Trend

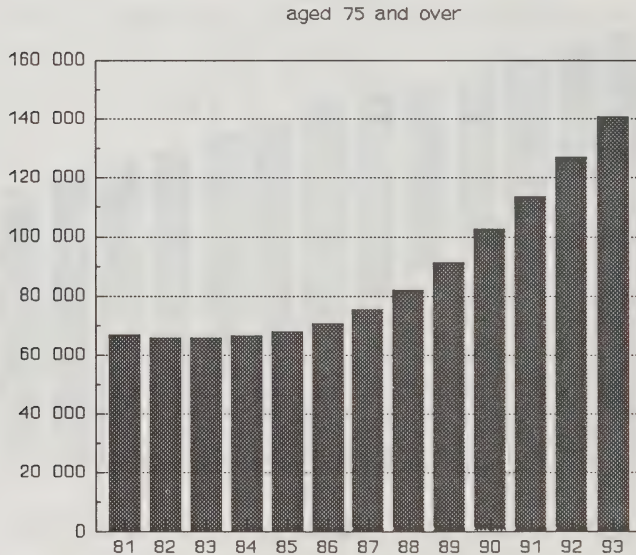


Health Care: The availability of provincial health programs for long-term care for veterans and the high proportion of disabled persons in the veteran population are also significant factors. Some provinces have commissioned comprehensive health care studies to come to terms with changes in provincial health care delivery in areas such as increasing health care costs and changing needs of citizens. The Department, in an ongoing effort to respond to veterans' needs and to changes in provincial health care delivery which have an impact on veteran clients, continues to analyze trends in long-term care and to study new approaches for improved and cost-effective program initiatives.

Over the next 15 years, most veterans will be in age groups that are normally associated with heavy demands for health services. This will have a great impact on the department's health care activities, from support in the home to long-term institutional care. The caseload has risen dramatically, particularly in the Veterans Independence Program. Factors such as the extension of eligibility to Canada Service Veterans, and the extension for one year of housekeeping and grounds maintenance services for spouses of deceased veterans in receipt of these services will continue to increase the caseload.

Figure 5 illustrates why, over time, the need for care will exceed that which can be satisfied in the home or in community institutions.

Figure 5: Canadian Male Veterans



The quality and supply of chronic care beds is a central planning issue for Veterans Affairs. As health care is generally a provincial responsibility, negotiations with the provinces are ongoing to ensure that veterans have access to provincial programs before being supplemented by the federal programs open to veterans. Specific agreements on the provision and funding of health care, on long-term care and on the transfer of the remaining departmental institutions to the provinces, are also being negotiated.

In many communities, long-term care beds at the appropriate levels of care are not available. The government, however, has authorized Veterans Affairs Canada to make arrangements with the provinces for more priority access to chronic care beds in areas that have known shortfalls, and has also approved a plan for upgrading several existing institutions. In August 1989, the Treasury Board reviewed and confirmed its 1988 decision which approved the Department's general strategy for negotiations with the provinces for the construction of new federal Type III, chronic care beds and set out certain conditions relating to construction and operating costs. Significant progress has been made and provincial ministers of health have responded favourably to the Minister of Veterans Affairs with respect to holding wide-ranging discussions on health services for veterans and in developing master agreements. To date, two such federal-provincial agreements have been concluded and the pre-requisite memoranda of veterans' health care issues or Letters of Understanding have been negotiated with two other provinces.

The budget changes introduced on February 20, 1990 had some impact on programs for veterans. The availability of heavy housekeeping services was reduced while regular housekeeping was retained. With some exceptions, the budget also requires those veterans who had not been paying the departmental board and lodging rate to begin paying the monthly rate of \$240. This measure ensured that veterans were treated equally, and even with the board and lodging rate increase provided for in the budget, veterans continued to pay the lowest board and lodging rate in Canada. The government subsequently announced that the board and lodging rate increase would be gradually phased in over two years and that income protection for couples separated by the veteran's institutionalization would be increased, allowing married veterans to retain more money because they have financial responsibilities for a spouse.

Pensions: The Department's delivery of the Disability Pension Program is influenced by a number of external factors. One of the most significant factors is the number of organizations involved in the process from both a delivery and support viewpoint. The legislative requirements for coordinating the various agencies involved make the administration of the program more complex and add to the length of the process.

The number of disability pensioners will decrease by about 5% from 1987-88 figures to those forecast for 1991-92. Over the same period, the number of survivors receiving benefits should increase by approximately 23%. Almost 38% of this increase occurred between 1988-89 and 1989-90 as a result of Bill C-24 legislation which provided for restoration of pension benefits to those who had pensions terminated upon marriage or remarriage.

As pension recipients age, their medical conditions worsen. The increase in the average number of medical conditions, higher assessments awarded for disabilities and the number of applications received for attendance and exceptional incapacity allowance are all indicative of the impact on an aging clientele.

The Department has been challenged by an increasing and changing workload combined with fewer human resources. It is responding with enhancements to existing systems and services and is assessing further improvements in service to pension recipients.

Economic Support: As veterans and their dependants age, they become eligible for Old Age Security, the Guaranteed Income Supplement and the Canada and Quebec Pension Plans, and reduce their dependence on income from Veterans Affairs.

2. Update on Previously Reported Initiatives

1989-90 Expenditure Plan Initiatives

Extension of Eligibility for the Veterans Independence Program (VIP) to Canada Service Veterans: This initiative is complete. Qualified Canada Service Veterans will continue to be eligible under the program.

1988-89 Expenditure Plan Initiatives

Commemoration Review: Studies continued in 1989-90 on ways to improve the recognition of the sacrifice and achievements of Canadian veterans. Consideration of duplication in Portfolio funeral and burial programs resulted in legislation to merge the two programs. Programs for the maintenance of veterans' graves, war-graves, battlefield monuments, and symbols of remembrance were also reviewed.

1987-88 Expenditure Plan Initiatives

Veterans' Beds: To date, the Department has successfully negotiated and signed master health care agreements with the provinces of British Columbia and New Brunswick. By the end of 1990-91, it is anticipated that similar master agreements will be concluded with Alberta and Nova Scotia. It is also anticipated that memoranda of veterans health care issues or letters of understanding will be signed with Ontario, Prince Edward Island and Newfoundland during 1990-91. These memoranda provide the point of entry in undertaking formal discussions and in essence, provide a listing of the issues, specific to a given province, to be negotiated over time.

It is projected that master agreements will be signed and in place for all provinces by 1993-94.

Veterans Health Care Regulations: The Veterans Treatment Regulations and Veterans Health Care Regulations Review Project provided a complete assessment of the provisions governing health care to veterans. The Project concluded by amalgamating and updating the Veterans Treatment Regulations and the Veterans Care Regulations. The new regulations, known as the Veterans Health Care Regulations (VHCR), strengthen the Department's response to the current and future health care needs of veterans and improve the Department's ability to administer health care benefits. The VHCR came into effect on September 1, 1990. They include new provisions to:

- Continue VIP housekeeping and grounds maintenance services for up to one year to spouses of veterans receiving those services at the time of their death.
- Phase-in increased board and lodging charges for institutional care over a three year period; charges will increase in April 1991 to a maximum of \$330 monthly, to \$420 monthly in January 1992 and, in April 1993, to the lowest provincial rate in effect the previous July 1st.

- Increase income protection for married veterans who are institutionalized while the spouse remains at home. This protection will increase by approximately \$200 a month, thus assuring the couple the same minimum level of income for running the home after the veteran is institutionalized as the couple was assured when they were together.
- Provide temporary help so that veterans who are primary caregivers may seek required medical help. This now covers the cost of such help for up to three days of hospitalization.
- Extend treatment and supplementary benefits to veterans who receive Veterans Independence Program services due to their exceptional health needs.
- Increase fees paid to those who escort veterans to medical examinations or treatment.
- Limit payment of treatment allowances to 60 days per calendar year for each client, with extensions possible on medical grounds.
- Link eligibility for treatment benefits to the date of pension entitlement established by the Canadian Pension Commission, which can be up to five years before application.
- Ensure all veterans are treated equally by removing an irregularity which allowed some higher income veterans under 65 years of age access to VIP while other, poorer recipients did not qualify until age 65.

Trust Management Review: As a result of the Auditor General's 1986 audit and a 1988 review of relationships between the Department and its clients, legislation has been amended to change the management of administered accounts. The changes will be implemented in 1991-92 and will include such improvements as payment of interest on administered accounts and consolidation of accounts into one account per veteran.

Veterans Land Administration (VLA): During 1987-88, a study was conducted to determine the merits of transferring all or part of VLA to the Canada Mortgage and Housing Corporation or to the private sector. The study recommended that VLA activities be integrated with what was then the Operations Branch of the Department. The first phase of integration was completed on March 31, 1989, with the amalgamation of the VLA administrative functions with those of the Operations Branch. VLA continues to show increased efficiency with reduced personnel resources. The ongoing integration of VLA with what is now the Veterans Services Branch remains the most cost effective option available.

1986-87 Expenditure Plan Initiatives

Drug Program: A computerized pharmacy accounts processing system, piloted in Ontario in 1986, was extended in 1987 to cover the payment of other health-related benefits. This became known as the Treatment Accounts Processing System (TAPS) and included drugs, the doctor and dentist of choice programs, prosthetics, special vision and hearing equipment, and other health-related benefits. A program evaluation of the pilot project demonstrated significant cost savings as a result of improved financial and administrative controls. More importantly, TAPS improved service to the client, made it easier to deal with fluctuations in account volumes, improved forecasting, and facilitated responding to problems not easily solved with a manual system. The TAPS was implemented on April 1, 1990, nationwide, on target and within budget. Modifications were undertaken in 1990-91 to refine the system to meet departmental production standards and quality control requirements and eliminate problems identified during initial implementation.

Program Effectiveness Information

Information on program effectiveness has been integrated with general activity data throughout section 2 (see pages 2-27, 2-34, 2-39, 2-44, and 2-48).

Section II

Analysis by Activity

A. Health Care

1. Objective

To provide veterans and other eligible persons with health and social services, including advice and information, needs assessment, referral, administrative decisions and benefit administration and delivery.

2. Description

The provision, to eligible veterans and qualified civilians, of home care, hospital, medical and long-term care, out-patient medical and dental treatment, health care assessments, social welfare counselling, prosthetic services and related training, allowances and ancillary benefits.

Veterans requiring institutional care have the option of being admitted to departmentally owned and operated facilities, or to provincial or private facilities where contract beds are available through an agreement for veterans' long-term care. They may also receive adult residential care and nursing home care in community facilities and chronic, rehabilitative or acute care in community hospitals of their choice.

The Department operates four departmental institutions: Ste. Anne's Hospital, Senneville Lodge, Rideau Veterans Home and the Saskatoon Veterans Home. The total operating cost of these institutions in 1989-90 was \$69 million.

The Department has priority access to 3,176 long-term care beds in provincially run institutions. Actual use as of March 1990 had declined to 2,728. Many of the remaining beds are to be upgraded to provide for the long-term care needs of today's veterans.

The Veterans Independence Program (VIP) provides services which encourage veterans to remain in their homes and communities. This program offers home care; home adaptations; ambulatory health care; adult, residential and nursing home intermediate care; and transportation.

In terms of extended health services, payments are provided to eligible veterans for medical, surgical and dental treatment, including the services of health care professionals, prescription drugs, prosthetics and other community health care benefits.

3. Resource Summaries

In 1991-92, health care will account for approximately 28% of the Veterans Affairs Program expenditures and 64% of its person-years. Benefits to clients account for approximately 89% of health care expenditures. The operation of the four departmental institutions accounts for 55% of health care person-years.

Figure 6: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast* 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Departmental Institutions	72,000	1,265	75,000	1,265	69,498	1,266
Benefit Payments						
Negotiated agreements relating to transfer of veterans hospitals	-		5,872		17,252	
Hospital of choice and contract institutions	108,952		100,487		92,385	
Medical, surgical, and dental treatment and prosthetics	137,294		127,757		98,662	
Veterans Independence Program	137,100		116,625		85,622	
Miscellaneous	2,367		2,599		2,751	
Veterans Travel	14,306		11,344		9,820	
Health Care Program Delivery	55,916	1,017	53,997	1,091	46,047	1,113
	527,935	2,282	493,681	2,356	422,037	2,379

* Forecast at November 30, 1990

See page 2-9 for explanation of the other major changes between the 1990-91 forecast and the 1991-92 Estimates.

Figure 7: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)

	1989-90					
	Actual		Main Estimates		Change	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Departmental Institutions	69,498	1,266	62,000	1,300	7,498	(34)
Benefit Payments						
Negotiated Agreements relating to transfer of veterans hospitals	17,252		15,254		1,998	
Hospital of choice and contract institutions	92,385		98,951		(6,566)	
Medical, surgical and dental treatment and prosthetics	98,662		108,996		(10,334)	
Veterans Independence Program (VIP)	85,622		94,875		(9,253)	
Miscellaneous	2,751		3,076		(325)	
Veterans Travel	9,820		11,032		(1,212)	
Health Care Program Delivery	46,047	1,113	54,134	967	(8,087)	146
	422,037	2,379	448,318	2,267	(26,281)	112

See page 2-14 for the explanation of major changes between the 1989-90 Main Estimates and the 1989-90 Actuals.

4. Performance Information and Resource Justification

The second module of the Performance Measurement System has been operating for one year. The system provides information on program performance and resource utilization and is linked to other Portfolio information systems. The Performance Measurement System is currently providing data to measure and justify the Department's person-year usage for internal streamlining initiatives.

The Department developed program forecasting models in health programs to assist in planning. Based upon forecasting models for the veteran and widow populations, and recipients of War Veterans Allowance, Civilian War Allowance and disability pensions, the models have expanded to programs such as the Veterans Independence Program and the institutional care programs. Full implementation of these models depends upon an improved management information system for the Health Care Activity which is being validated in 1990-91. The forecasting model for other purchased health services has been developed and this information will be used for 1991-92 forecasts.

Departmental Institutions: During 1990-91, negotiations have continued with the Province of Ontario to finalize the transfer of Rideau Veterans Home (RVH). It is anticipated that an agreement will be signed by the end of 1990-91 with the actual transfer occurring in 1991. Planning is underway for a 450-bed, long-term care facility, including 250 priority access beds for veterans. This new long-term care facility is designed to offer significant support to veterans and the elderly in the local community through daytime clinics. In addition, it will provide a full range of services for the residents.

Contract Institutions: The Department has access to 3,176 "contract beds" (per agreements) in provincial facilities. Actual total use as of March 31, 1990 had declined to 2,728 beds because many facilities were originally designed for lower levels of care and are no longer suitable for the long-term care needs of today's veterans. Efforts to upgrade some of these beds are a part of approved ongoing negotiations with the provinces. Contributions for specific institutions as a result of the transfer of hospitals to the provinces are shown in Figure 8.

Figure 8: Contributions to Provinces for Hospital Transfers (\$000's - current year \$)

Province	Institution	Future Years	Estimates ⁽¹⁾ 1991-92	Forecast ⁽²⁾ 1990-91	Actual 1989-90	Previous Years	Total
Quebec	Queen Mary Hospital	620	-	205	38	13,710	14,573
Ontario	Parkwood Hospital (Western Counties Wing)	-	-	-	384	18,878	19,262
	Sunnybrook Medical Centre (G-Wing)	-	-	5,053	11,888	4,917	21,858
	Sunnybrook (Clinical Services Wing)	-	-	-	-	1,140	1,140
Manitoba	Deer Lodge Hospital	-	-	-	56	37,408	37,464
Saskatchewan	Wascana Rehabilitation Centre	-	-	114	4,886	1,000	6,000
British Columbia	Royal Jubilee Hospital	2,725	-	500	-	500	3,725
		3,345	-	5,872	17,252	77,553	104,022

(1) Funding needs in 1991-92 will be managed within Vote 5

(2) Forecast at November 30, 1990

Improvements continue to be made to institutions across Canada where veterans have priority access to chronic care beds.

Veterans Affairs participated in the replacement of G-Wing at Sunnybrook Medical Centre in Toronto, Ontario. Construction of this new geriatric centre began in the fall of 1988 and was completed in the summer of 1990. The veterans were moved into the new wing, referred to as the George Hees Wing, in September 1990. The new wing provides 170 Type II beds for veterans. The Government contributed \$21.9 million towards the construction of this project in addition to \$1.1 million towards a Clinical Services Wing at Sunnybrook which can be used by veterans in both the hospital and the community.

The Department and the Province of Saskatchewan signed a memorandum of agreement in October 1988 which resulted in the replacement of the 54-bed veterans' wing at the Wascana Rehabilitation Centre in Regina. The federal government agreed to contribute \$6 million toward the total cost of the project. The new wing was officially opened in May 1990.

Since 1987, negotiations have been ongoing between the Department, the Province of Ontario, Parkwood Hospital and Victoria Hospital towards reaching a decision regarding veteran patients at the Psychiatric Institute (PI), in London, Ontario. The PI was established in 1946 and, after almost 45 years of operation the decision to refurbish the facilities or to transfer the PI veterans to more up-to-date accommodations is under discussion.

The Canadian Red Cross Society currently delivers a program of arts and craft activities, fully funded by the Department, to institutionalized veterans at fifteen sites across Canada. In 1990-91, work began on a site-by-site review of the program to ensure that the changing needs of the veterans are being appropriately met.

Medical, Surgical and Dental Treatment (including drugs and prosthetics): Eligible veterans and other qualified persons are entitled to medical, surgical and dental treatment (including drugs and prosthetic appliances) under the Veterans Health Care Regulations. Disability pensioners may be treated at departmental expense for disabilities related to pensionable conditions. In addition, treatment may be provided for non-pensioned conditions when it is not covered by a provincial health insurance plan and the veteran is receiving services under the Veterans Independence Program, or when the veteran or eligible civilian has a low income as defined by the War Veterans Act.

Expenditures depend upon the health care services each province provides in its provincial health plan. Figure 9 shows payments over the past three years for medical, surgical, dental treatment and prosthetics expenses.

Figure 9: Treatment Benefit Expenditures

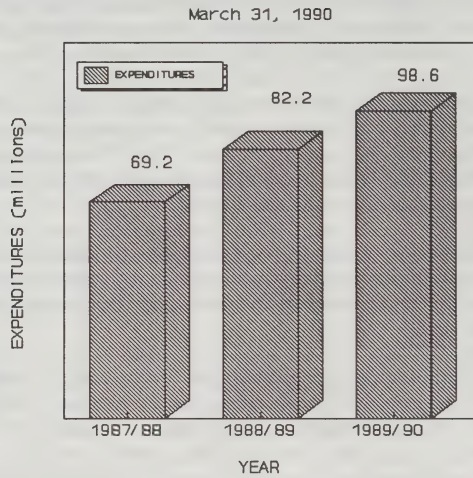
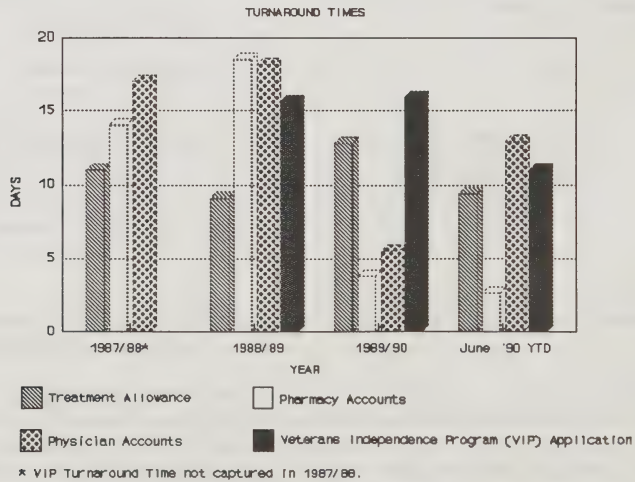


Figure 10 indicates turnaround times for selected treatment areas, as well as VIP.

Figure 10: Turnaround Time (days)



Veterans Independence Program (VIP): VIP offers home care and community-based long-term care to eligible veterans. Since its beginning in 1981, it has grown steadily as new groups have become eligible for benefits. In 1989-90, a total of 59,700 recipients were receiving VIP benefits. This represents a 48% increase in caseload over the previous year. In 1990-91, VIP will have a caseload of approximately 74,531 recipients and an expenditure of approximately \$116 million.

As the workload has increased, the Department has streamlined the delivery of VIP benefits. In 1989-90, an application took an average of 5.05 hours to process, representing an increase in productivity of 9.3% over the previous year. During the same time, the VIP client service ratio increased to 331 clients per person-year, an 18% increase over the previous year. Turnaround time relating to pharmacy accounts has decreased due to the efficiency gains achieved by the Treatment Accounts Processing System (TAPS).

The VIP workload increased substantially from 1988-89 to 1989-90 (Figure 11). Before requesting more resources to maintain service of the client, the Department is studying program design and delivery in the context of Public Service 2000. Studies are being conducted on current operations, program objectives and delivery alternatives to ensure the program meets its objectives as efficiently as possible. For example, the VIP Process Evaluation is examining alternatives to the present program delivery system, while the VIP Program Service Study is collecting and analyzing information on the current program and services provided.

Figure 11: Veterans Independence Program Workload Report

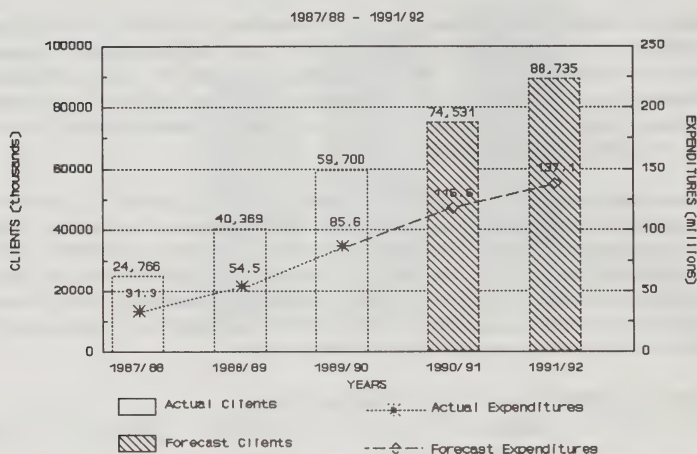
	1991-92 Forecast	1990-91 Forecast	1989-90 Actual	1988-89 Actual	1987-88 Actual
Applications	34,301	27,662	22,308	18,030	12,700
Terminations	6,631	5,796	4,964	2,344	1,501
Renewals	9,711	7,236	4,762	17,731	16,110
Reassessments	17,254	12,328	8,806	6,259	2,926
Reviews	99,774	64,788	31,540	0	0
Amendments	28,903	21,174	13,442	0	0

With VIP services, clients generally do not risk being institutionalized. Eight percent of non-institutionalized VIP clients were considered to have a high likelihood of institutionalization. Without VIP services, however, the likelihood of institutionalization was assessed at nearly 26%. The estimated cost savings of VIP, as compared to institutional care which the veterans would otherwise have probably used, is about \$46 million annually.

Continuation of VIP Services for Spouses of Deceased Veterans: Previously, all services provided under the Veterans Independence Program (VIP) were discontinued on the death of a veteran. A measure which came into effect with the new Veterans Health Care Regulations on September 1, 1990, provides for VIP housekeeping and groundskeeping services in place at the time the veteran died to be continued to the surviving spouse for up to one year. This provision will help the bereaved spouses during the difficult period of readjustment by allowing time to make other arrangements to meet their needs.

Figure 12 reflects expenditures and client growth for the Veterans Independence Program over the last several years.

Figure 12: Veterans Independence Program Client Growth and Expenditures



Note: Expenditures are shown in current dollars.

Policies to Accompany Veterans Health Care Regulations: The Veterans Treatment Regulations and Veterans Care Regulations were amalgamated into one set of regulations, the Veterans Health Care Regulations, in September 1990. With the release of these new regulations, which incorporated new decisions and deleted obsolete provisions, new policy direction was required to ensure consistent application. The increasing age of the veteran population together with changes in how health care is delivered has made these new regulations and policies essential for the Department to meet the increasingly age-related health care needs of veteran clients. All policy directives will be reviewed and released by April 1991. Those supporting new regulatory benefits were released in September 1990.

Health Care Systems: Various initiatives to improve program delivery, forecasting and management reporting have been undertaken since 1988 with the development of the Veterans Independence Program Processing System (VIPPS). Implemented on May 1, 1989, VIPPS has simplified program administration and provided more effective monitoring, evaluation and control of the program in the area of client service, forecasting, planning and case management. Minor adjustments to the system were undertaken in 1990-91 in areas where improvements were required. To date, various other automated systems have been developed to meet the increasing activity in the health care environment (eg: Treatment Accounts Processing System; Treatment Entitlement Support System; and the Institutional Care Information System). Efforts were made in 1990-91 to complete system adjustments resulting from regulatory and client eligibility changes. As well, work began on the development of an Eligibility Control System, designed to maintain and control client eligibility information.

B. Pensions

1. Objective

To provide veterans and other eligible persons with pension services, including advice and information, medical assessment, and benefit delivery and redress.

2. Description

Pensions and benefits for disability and death are paid in accordance with the Pension Act, Flying Accidents Compensation Regulations, Civilian Government Employees (War) Compensation Order, Halifax Relief Commission Pension Continuation Act, the Special Operators War Services Benefit Act and other legislation. The Department of Veteran Affairs prepares case files for review and adjudication by the Canadian Pension Commission, provides benefits to dependants, communicates with pensioners on pension-related matters, issues benefits cheques and is a source of professional medical advice.

The administration and delivery of the Disability Pension program by the Department of Veterans Affairs includes the registration and tracking of applications for benefits, the preparation of medical précis, the rendering of medical opinions for first-level decisions, and the preparation of "statements of case" for appeals. The Department corresponds with pensioners at the entitlement and assessment stages of their applications and handles any inquiries they might have concerning their pension accounts or the status of their claims. It also prepares the accounts for payment and ensures the delivery of cheques.

3. Resource Summaries

In 1991-92, the pensions activity will account for approximately 57% of the Veterans Affairs Program expenditures and 11% of its person-years. Approximately 98% of the total expenditures is for transfer payments to pensioners and former prisoners of war. Total expenditures for this activity are shown in Figure 13.

Figure 13: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast* 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Grants and Contributions						
Benefits Payments for Disability/Survivors Pensions	1,040,070		995,062		895,246	
Burial Grants	3,583		3,240		2,588	
Pension Program Delivery	20,735	372	21,853	373	20,705	373
	1,064,388	372	1,020,155	373	918,539	373

* Forecast at November 30, 1990

See page 2-9 for explanation of the major changes between the 1991-92 Main Estimates and the 1990-91 forecast.

Figure 14: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)	1989-90					
	Actual		Main Estimates		Change	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Grants and Contributions						
Benefits Payments for Disability/Survivors Pensions	895,246		879,825		15,421	
Burial Grants	2,588		2,570		18	
Pension Program Delivery	20,705	373	18,733	373	1,972	-
	918,539	373	901,128	373	17,411	-

See page 2-14 for the explanation of major changes between the 1989-90 Main Estimates and the 1989-90 Actuals.

4. Performance Information and Resource Justification

Recipients: In 1991-92, 148,497 recipients will receive disability, survivor or prisoner-of-war benefits under the provisions of the Pension Act. Figure 15 shows the breakdown of recipients by type of benefit. The types of benefits and the types of military service for which benefits are provided, including statistical information, are outlined below.

Types of Benefits: Pensions and allowances are awarded for a disability or death related to military or other qualified service. The number of disability pensioners is expected to decrease by approximately 5% between 1987-88 and 1991-92. A 2% decrease is expected between 1990-91 and 1991-92.

Survivor benefits are paid to spouses and eligible children following the death of a disability pensioner or of a veteran who died as a result of military service. It is anticipated that the number of survivors will be 23% higher in 1991-92 than in 1987-88. This increase results from the reinstatement of benefits to surviving spouses (in 1989-90 over 5,500 such applications were received). A further factor in this increase is that survivor pensions are replacing disability pensions as veterans die.

Former prisoners of war receive compensation for the time they spent in captivity. Over 50% of these recipients also receive disability pension benefits. As indicated in Figure 15, the number of recipients receiving prisoner of war compensation only is expected to decline by 17% between 1987-88 and 1991-92.

Figure 15: Recipients by Type

	1991-92 Forecast	1990-91 Forecast	1989-90 Actual	1988-89 Actual	1987-88 Actual
Disability Pensioners	91,251	93,232	94,951	95,735	96,450
Survivors	55,053	53,383	49,794	45,490	44,596
Former POWs Receiving POW Compensation Only	2,193	2,316	2,431	2,550	2,644
Total	148,497	148,931	147,176	143,775	143,690

During 1989-90, 12,411 pensioners received special allowances for attendance, clothing or exceptional incapacity. This is an increase of three percent over 1988-89. It is expected that the number of pensioners receiving special awards will increase slightly due to the Omnibus legislative changes in attendance allowance and clothing allowance.

Pensioners may also be eligible for an annuity for service and related awards under the authority of the new Gallantry Awards Order. The previous Orders-in-Council governing the payment of annuities to those who received awards for gallantry while serving with the Canadian Forces during the Second World War have been revoked and replaced by the Gallantry Awards Order. This new Order-in-Council simplifies, for administrative purposes, the previous Orders and extends a Canadian benefit for gallantry to war heroes, mainly Newfoundlanders, who served in the British Forces during the Second World War. This responds to a long-standing request from Newfoundland veterans (and other Canadians who served with the British Forces) who were previously excluded from this benefit.

During 1989-90, there were 1,316 recipients of these benefits. This year the number of awards paid under this order will increase slightly due to the extension of Canadian benefits to Newfoundlanders who served in the British Forces during the Second World War.

Types of Service: Disability, survivor and prisoner-of-war benefits are classified according to the theatre of service to which the death or disease can be attributed. Figure 16 shows the distribution of pension recipients.

Figure 16: Distribution of Pension Recipients by Service Type

	Forecast 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90	Actual 1988-89	Actual 1987-88
First World War	4.1%	4.8%	5.3%	6.1%	6.7%
Second World War	82.2%	82.5%	82.7%	82.7%	82.9%
Korea	2.0%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%
Regular Force	11.7%	10.8%	10.1%	9.3%	8.5%

Benefits Paid: Pension awards vary according to the extent of the disability. Disabilities are assessed from 1 to 100% according to a "table of disabilities". The basic rates are adjusted on January 1 of each year to compensate for the change in the Consumer Price Index.

Omnibus legislation changed the period for which the pension indexation factor is calculated. The new period corresponds to that used by Health and Welfare Canada for the Canada Pension Plan. The date of adjustment (January 1), however, will remain unchanged.

Disability pensioners also receive additional benefits for their spouses and children. In 1989-90, additional benefits were paid on behalf of 74,280 spouses and children. The basic rates for a 100% disability pensioner for the past five years are outlined in Figure 17.

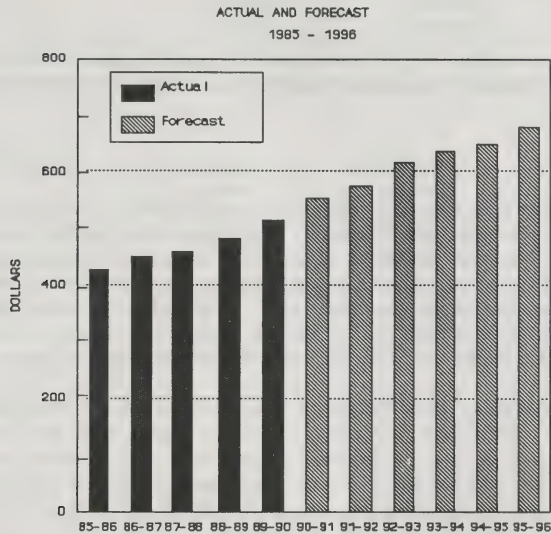
Figure 17: Scale of Pensions of the 100% Disability Pension Rate Paid Monthly (Effective Annually January 1)

	1990	1989	1988	1987	1986
Basic Pension *	\$1,410.09	\$1,346.79	\$1,293.75	\$1,240.41	\$1,191.56
Additional pension for spouse (equal to 25% of the basic pension)	352.52	336.70	323.44	310.10	297.89
Additional pension for children First Child (equal to 13% of the basic pension)	183.31	175.08	168.19	161.25	154.90
Second Child (equal to 9.5% of the basic pension)	133.96	127.95	122.90	117.84	113.20
Each Additional Child (equal to 7.5% of the basic pension)	105.76	101.01	97.03	93.03	89.37

* Basic pension is the monthly pension payable under Schedule I to a pensioner with a disability assessed at 98% or greater who has the status of a single person.

The actual and forecast average monthly benefits (in current dollars) over the eleven-year period, 1985 to 1996, are shown in Figure 18. Although the average monthly benefit appears to increase at a fairly constant rate, it is influenced by a number of factors. They are: crossover from disability pensioners to survivors' benefits; the increased number of full survivors' benefits resulting from the reinstatement of remarried spouses (most of whom are receiving full survivors' benefits); and, the increase in the number of pensioners' medical conditions and their assessment rates.

Figure 18: Average Monthly Pensions Benefits



The Pension Act was amended this fall for the purposes of consistency, clarification, simplification and organization of the legislation and delivery of the program.

The delivery mechanisms and the processes of the Pension Program were improved. Statistical sampling has been implemented in the pension payment verification process. This has allowed some resources to be re-directed to areas of increasing activity.

A simplified and faster change of address procedure has been implemented which improves the efficiency of benefit delivery to pensioners. Electronic data processing equipment has been introduced into the promulgations area which will improve service.

As a result of the implementation of the direct deposit program, over 45,000 pensioners now have their benefits deposited directly into their bank accounts.

C. Economic Support

1. Objective

To provide veterans and other eligible persons with economic support services, including advice and information, administrative decisions, benefit administration, benefit delivery, advocacy and redress.

2. Description

The Economic Support activity is responsible for matters relating to financial support and other special programs for veterans, their dependants and certain other specified persons. These benefits include War Veterans Allowance, Civilian War Allowance, funeral and burial grants and assistance, battlefield memorials, educational assistance for veterans and the pensioned children of deceased veterans, and specialized services for deaf and paraplegic veterans. Economic Support also operates two sheltered workshops that produce poppy emblems and memorial wreaths for the Royal Canadian Legion Poppy Day Campaign and various memorial occasions.

The payment of benefits under the War Veterans Allowance Act is the major Economic Support activity and ensures that eligible persons receive a guaranteed level of income. Memorial programs provide assistance in areas such as funerals and burials, education and training, emergency financial aid, administration of trust funds and administered accounts, veterans' estates, veterans' insurance, maintenance of graves and memorials for Canada's war dead, battlefield memorials in Europe and core funding of various associations and organizations that provide supportive services to veterans and their dependants.

3. Resource Summaries

In 1991-92, Economic Support will account for approximately 13% of the Veterans Affairs Program expenditures and 10% of its person-years. Approximately 89% of the total expenditures shown in Figure 19 are for transfer payments in the form of grants, primarily for War Veterans Allowance.

Figure 19: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast* 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Benefit Payments						
Economic Benefits through						
War Veterans Allowance	188,300		227,550		264,280	
Last Post Fund	15,348		11,289		7,708	
Other Grants	8,500		8,549		7,482	
Burial Assistance	7,263		5,368		4,864	
Economic Benefits Program						
Delivery	19,260	360	19,856	361	32,626	363
	238,671	360	272,612	361	316,960	363

* Forecast at November 30, 1990

See page 2-9 for explanation of the major changes between 1990-91 forecast and 1991-92 Estimates.

Figure 20: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)	1989-90					
	Actual		Main Estimates		Change	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Benefit Payments						
Economic Benefits through						
War Veterans Allowance	264,280		280,000		(15,720)	
Last Post Fund	7,708		3,880		3,828	
Other Grants	7,482		7,692		(210)	
Burial Assistance	4,864		5,010		(146)	
Economic Benefits Program						
Delivery	32,626	363	17,063	363	15,563	
	316,960	363	313,645	363	3,315	-

See page 2-14 for the explanation of major changes.

4. Performance Information and Resource Justification

Benefit Payments: The majority of spending in this activity is for War Veterans Allowance (WVA) benefits. Actual and forecast payments for the period 1987-88 to 1991-92 are reflected in Figure 21.

Figure 21: WVA Recipients and Actual and Forecast Expenditures

(thousands of dollars)	1991-92 Forecast	1990-91 Forecast	1989-90 Actual	1988-89 Actual	1987-88 Actual
Recipients	43,897	48,557	56,747	64,282	72,658
\$(000's)	188,300	227,550	264,280	310,503	365,618

To qualify for WVA, a veteran must meet service eligibility requirements, be unable to work because of age or incapacity and have insufficient income as determined by an income test. The income test process determines the initial and ongoing financial eligibility of all veterans, surviving spouses and orphans. Figure 22 reflects the monthly rates covering the period 1986 to 1990.

Figure 22: Monthly WVA Rates (Effective June Annually)*

(dollars)	1990	1989	1988	1987	1986
Married	1,245.29	1,182.63	1,136.48	1,089.99	1,046.42
Single	820.17	778.90	748.51	717.89	689.19
Orphan	439.50	417.39	401.11	384.71	369.34
Additional child	146.50	139.30	133.86	128.39	123.25

* Rates are adjusted quarterly to reflect increases in the Consumer Price Index.

A reduction of 6% in WVA person-years was realized in 1989-90. Globally, Economic Support person-years remained the same.

Productivity levels in the WVA program increased from 1987-88 to 1988-89, but declined slightly from 1988-89 to 1989-90 (Figure 23). Over the two years, gains were realized for WVA first awards (43%), WVA reconsiderations (3%) and Assistance Fund applications (11%).

Figure 23: Productivity (Hours/Unit Volume)

Activity	1989-90	1988-89	1987-88
War Veterans Allowance First Awards	2.46	2.18	4.29
War Veterans Allowance Reconsiderations	2.20	1.67	2.26
Assistance Fund Applications	2.67	2.59	3.01
Funeral and Burials Applications	3.73	0.28	--

Figure 24 identifies the major workload volumes. Despite the declining number of War Veterans Allowance (WVA) recipients, WVA workload remains relatively constant due to an increasing number of clients establishing financial eligibility for health care benefits.

Figure 24: Workload Volumes

Activity	1991-92 Forecast	1990-91 Forecast	1989-90 Actual	1988-89 Actual	1987-88 Actual
WVA/CWA					
Applications	20,650	20,800	20,930	23,471	21,110
Reconsiderations	43,645	44,287	46,264	57,464	50,259
Renewals	13,883	18,294	25,752	30,371	37,642
Assistance Funds					
Applications	5,424	6,500	7,200	7,544	7,869
Funerals & Burials					
Applications	3,725	3,800	3,900	3,703	--

Figure 25: Turnaround Time (in days)

Program	Standard	Year to Date May 1990	Actual 1989-90	Actual 1988-89	Actual 1987-88
WVA/CWA First Awards	35	37.0	43.8	37.0	35.0
Assistance Fund	18	7.3	8.2	9.5	8.8
Funerals and Burials	25	10.4	14.9	10.9	12.3
Canada Service Veterans	15	15.3	11.6	5.4	--

General: Priority continued to be given to making the War Veterans Allowance Program as efficient as possible. This included implementation of improved delivery features and the consideration of future initiatives.

One issue studied was the delivery options for the War Veterans Allowance program. A project was carried out to determine the most effective means of program delivery. The initial stage of the project examined consolidation of program delivery into one, two or three locations from the current five.

Program interface with Revenue Canada Taxation and Health and Welfare Canada continues to enhance program management. This has resulted in more accurate calculation of benefits, greater convenience to clients and an overall reduction in administrative workload.

Among the improvements introduced in 1990-91 was an automated mailing system for the annual client renewal process. This process ensures that clients receive all information and requests for information in a timely fashion. Access to the old age security database for joint clients has also produced efficiencies in the allowance program. In addition, an appeal process for Canada service veterans was established.

In the 1989-90 Budget, the Government announced that direct deposit would be available to clients. By the end of 1990, allowance recipients had the option of having their allowance benefits deposited directly in the financial institution of their choice. This service is optional and was introduced solely for the convenience of the client.

Legislation was passed that incorporated minor amendments to the War Veterans Allowance Act. These amendments clarify, simplify and correct the wording of the legislation and delete obsolete definitions within the Act.

In keeping with the need to make delivery of benefits as efficient as possible, while at the same time ensuring that other needs of clients are met, an evaluation of the Assistance Fund Program was begun in September 1989. The review was completed in September 1990 and the recommendations are expected to be implemented in 1991-92. For example, the program will be converted to a two-year funding basis, categories of client need will be expanded and the program will be further promoted to clients.

In 1986, the Auditor General's report identified several policy problems regarding the way the Department administered client monies. As a result, a full study was completed in 1988. The legislation was amended in 1990-91 to change the Department's approach to administering client monies. Implementation of the changes will continue into 1991-92 and will result in improvements such as: payment of interest on administered accounts; consolidation of administered accounts into one account per veteran; establishment of procedures and training of field staff in trust management.

A review of the Portfolio's two funeral and burial programs determined that their consolidation would enable the Portfolio to simplify access for applicants. Legislation was amended accordingly in 1990-91 and the changes are expected to be implemented in 1991-92.

The workload and benefit delivery costs in the War Veterans Allowance Program will continue to decline as more and more veterans and their dependants receive benefits under Old Age Security and the Canada Pension Plan while the workload of Memorial Programs, especially in relation to trust management, will increase over the next several years.

D. Management of Property Contracts

1. Objective

To provide property contract management, estate services and fund accounting functions to clients under the terms of the Veterans Land Act and Regulations.

2. Description

The Veterans Land Administration (VLA) Branch provides property management and other services to veterans, their heirs and representatives for property purchased under the Veterans' Land Act. These services include post-loan counselling, real estate appraisals and administering sales contracts.

The Veterans Land Administration Branch consists of a head office, four division offices, twenty-four field offices and seven contact offices located throughout Canada. Lending under the Veterans' Land Act was terminated in 1977. There are approximately 12,000 VLA accounts with an outstanding principal of \$65 million.

Spouses Added to Agreements of Sale (VLA): A 1986 amendment to the Veterans' Land Act has allowed veterans and their spouses to be jointly named on the Agreement of Sale. When the veteran dies, the spouse is able to acquire title to the property without the costly legal expenses associated with the settling of estates. Since the effective date of this amendment, 12,165 veterans have had their spouses jointly named on the Agreement of Sale.

3. Resource Summaries

Expenditures for the Management of Property Contracts activity will amount to less than 1% of the total Veterans Affairs Program expenditures and approximately 3% of the person-years in 1991-92. Salary and wages account for about 90% of expenditures in this activity.

Figure 26: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast* 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Management of Property Contracts	4,612	92	4,889	92	4,563	103

* Forecast at November 30, 1990

Figure 27: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)	1989-90					
	Actual		Main Estimates		Change	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Management of Property Contracts	4,563	103	4,913	114	(350)	(11)

4. Performance Information and Resource Justification

General: During 1989-90, the number of accounts outstanding under the Veterans' Land Act decreased from 16,032 to 14,040. Principal recovered during the year was \$16,900,000. Interest collected was \$5,000,000.

Efficiency Indicators: The key efficiency indicators are person-years per active account, salaries per active account, operating cost per person-year and total cost per active account.

Figure 28: Efficiency Indicators

	Forecast 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90	Actual 1988-89	Actual 1987-88
Person-years Per Active Account	.0059	.0059	.0056	.0061	.0058
Salary Per Active Account	*\$258.00	*\$258.00	*\$223.02	\$187.51	\$182.90
Operating Cost Per Person-year	\$5,012.05	\$5,012.05	\$4,396.67	\$3,807.14	\$4,460.62
Total Cost Per Active Account*	*\$287.63	*\$287.63	*\$247.70	\$210.76	\$208.85

* Increases in cost per account are a direct result of salary increases and retroactive pay.

Figure 29: Turnaround Time (in days)

	Forecast 1990-91	Actual 1989-90	Actual 1988-89	Actual 1987-88	Actual 1986-87
Client Requests:					
Routine	3.7	4.5	6.1	3.5	8.6
Urgent	1.7	1.8	1.8	1.5	2.7

The Veterans Land Administration is now in the process of winding down. Since March 31, 1977, no further loans have been granted. The efforts of the administration are presently directed towards carrying out Property Management Services and ensuring that veterans comply with their Agreements of Sale and the provisions of the Veterans' Land Act.

Figure 30: Percentage of Arrears of Total Amount of Payment Due

	Forecast 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90	Actual 1988-89	Actual 1987-88
Total Amount Due	\$11,415,896	\$12,928,534	\$14,641,601	\$16,574,931	\$18,752,315
Total Arrears	\$148,407	\$168,071	\$203,067	\$211,251	\$234,745
Percentage of Arrears	1.3%	1.3%	1.4%	1.3%	1.3%

There has been no significant increase or decrease in the amount of arrears over the past five years.

VLA is being integrated into the Veterans Services Branch. The first phase involved the amalgamation of the VLA Administration functions with the Veterans Services Branch on March 31, 1989 and the transfer of 14 person-years. Additional integration is underway during the 1990-1991 fiscal year.

Figure 31: Summary of the Unmatured Balance of Loans as of March 31, 1990

Interest Rate	Number of Loans by Schedule					Unmatured Balance
	61	62	63	66	Total	
3.500	648	9,154	48	0	9,850	14,983,759.30
3.750	0	21	0	0	21	19,091.20
4.000	0	63	1	0	64	71,110.88
4.250	0	139	1	0	140	198,421.63
4.500	0	810	3	0	813	1,675,735.81
4.750	0	1,828	5	0	1,833	6,837,625.99
5.000	1,385	1,502	13	9	2,909	8,577,559.78
6.375	121	0	0	1	122	439,739.15
6.750	310	0	0	0	310	1,297,955.76
7.000	447	4,487	21	10	4,965	22,156,119.51
7.500	78	534	0	0	612	2,202,828.04
7.750	60	544	1	0	605	1,951,572.32
8.000	98	687	4	1	790	2,277,151.98
8.250	38	395	3	2	438	1,518,966.89
8.500	128	1,189	3	6	1,326	4,684,973.71
8.750	40	454	1	2	497	1,320,680.07
9.000	43	197	2	3	245	781,890.60
9.250	140	472	3	21	636	1,853,322.01
9.500	0	2	0	7	9	58,703.87
9.750	43	393	5	4	445	847,917.98
10.000	58	151	0	7	216	618,314.69
10.750	0	0	0	6	6	47,841.40
12.750	0	0	0	8	8	52,998.28
14.000	0	0	0	1	1	12,004.53
15.750	0	0	0	1	1	9,391.88
Total	3,637	23,022	114	89	26,862*	74,495,677.26

* Most accounts have more than one loan.

Enterprise

Legend: 61 Full-time Farming
62 Part-time Farming
63 Commercial Fishing
66 Civilian Purchase

E. Departmental Administration

1. Objective

To provide the Veterans Affairs Program with executive direction and services to maintain an effective and efficient operation. This includes planning, development of policies, standards and functional direction in the areas of finance, personnel, management services, corporate planning, communications, audit, program evaluation, security services, and access to information and privacy.

2. Description

Departmental Administration includes the offices of the Minister and Deputy Minister, the managerial support functions of finance, personnel, management services, corporate services (departmental planning, legislation and regulation, program evaluation, executive secretariat), communications, audit, security services, and the coordination of access to information and privacy.

3. Resource Summaries

Expenditures for the Departmental Administration activity will be approximately 2% of total Portfolio expenditures and 12% of the person-years in 1991-92. Of these expenditures, about 56% will be for salary and wages.

Figure 32: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92		Forecast* 1990-91		Actual 1989-90	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Departmental Administration	40,080	435	37,332	492	34,032	455

* Forecast at November 30, 1990
See page 2-9 for explanation of major changes between the 1990-91 Forecast and 1991-92 Estimates.

Figure 33: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)	1989-90					
	Actual		Main Estimates		Change	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Departmental Administration	34,032	455	30,384	457	3,648	(2)

See page 2-14 for the explanation of the major changes between the 1989-90 Main Estimates and the 1989-90 Actuals.

4. Performance Information and Resource Justification

Figure 34: Administration Costs as a Percentage of Total Departmental Costs

(thousands of dollars)	1991-92 Estimates	1990-91 Forecast	1989-90 Actual	1988-89 Actual	1987-88 Actual
Veterans Affairs Program	1,875,686	1,828,669	1,696,131	1,601,865	1,598,071
Departmental Administration	40,080	37,332	34,032	32,162	34,837
Percentage	2.1%	2.0%	2.0%	2.0%	2.1%

The Financial Management Information System (FMIS) is fully operational and has become the official financial management and reporting system for the Portfolio. The system is also used to record and control all contribution arrangements and to process all payments related to the Veterans Independence Program.

The successful introduction of statistical sampling techniques of post payment verification of pension payments, in conjunction with the Office of the Comptroller General, has led to their application to other payment streams, such as payroll and the Treatment Accounts Processing System (TAPS).

As the Department continues to contract out appropriate health care activities to the private sector, these techniques must be relied on more to fulfil the legal requirements of account verification.

In Part III of the 1990-91 Estimates, a medium term priority was assigned to reallocating the Department's limited resources from areas of decreasing demand to areas of intensifying workload and to streamlining administrative processes throughout the Portfolio to allow further resource reallocation. To help attain this objective a study was authorized to determine the most equitable distribution of available discretionary resources among the Regions and the Districts to cope with the ongoing shift of workloads. The study will also develop criteria for evaluating the need to reallocate resources during the current and future fiscal years. This study will identify the resources required at each District and Regional office to effectively and efficiently deliver each service and product provided to our clients. In addition, where possible, it will make recommendations to streamline the current administrative processes at the Regional and District levels.

Section III
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 35: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast* 1990-91	Actual 1989-90
Personnel			
Salaries and wages	135,825	148,925	139,359
Contributions to employee benefit plans	20,840	19,189	18,003
Goods and Services			
Transportation and Communications	26,312	23,629	20,599
Information	1,925	1,729	1,486
Professional and special services ⁽¹⁾	232,313	208,629	183,269
Rentals	4,813	4,322	3,880
Purchased repairs and upkeep	6,418	5,763	5,105
Utilities, materials and supplies	45,885	41,207	36,151
Other subsidies and payments	3,209	2,882	2,604
Total operating	477,540	456,275	410,456
Capital	2,866	1,596	2,744
Transfer Payments	1,395,280	1,370,798	1,282,931
	1,875,686	1,828,669	1,696,131

* Forecast at November 30, 1990

⁽¹⁾ This item includes health services, such as medical, surgical and dental treatment, hospitals of choice and contract institutions.

2. Personnel Requirements

Figure 36: Person-year Requirements by Activity

	Estimates 1991-92	Forecast* 1990-91	Actual 1989-90
Health Care	2,282	2,356	2,379
Pensions	372	373	373
Economic Support	360	361	363
Management of Property Contracts	92	92	103
Departmental Administration	435	492	455
	3,541	3,674	3,673

* Forecast at November 30, 1990

Figure 37: Personnel Requirements by Occupational Category

	Person-years*			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	Controlled Estimates 1991-92	by Treasury Forecast 1990-91	Board Actual 1989-90		
Management					
Executive	22	22	22	66,600-132,700	94,374
Senior Management	22	20	20	59,000-69,200	71,481
Scientific and Professional					
Dentistry	14	17	17	50,078-77,321	71,996
Economics, Sociology and Statistics	2	3	3	20,000-79,367	69,512
Home Economics	10	10	10	27,040-61,854	37,615
Medicine	64	63	63	52,408-111,560	89,572
Nursing	254	265	270	23,008-61,781	40,144
Occupational and Physical Therapy	15	13	13	25,334-53,793	41,882
Pharmacy	5	5	5	21,635-63,223	41,974
Psychology	5	5	5	30,390-70,774	53,754
Social Work	10	12	12	25,262-62,853	39,195
Administrative and Foreign Service					
Administrative Services	295	293	299	17,470-72,817	43,358
Computer Systems Administration	67	50	50	22,310-73,032	47,477
Financial Administration	82	80	80	15,516-69,789	51,217
Information Services	18	17	17	17,329-65,839	51,777
Organization and Methods	36	33	38	17,121-67,800	47,741
Personnel Administration	48	48	48	16,390-67,273	48,153
Program Administration	60	60	60	17,470-72,817	44,916
Purchasing and Supply	13	8	8	16,292-68,218	40,355
Welfare Programs	360	422	410	18,964-67,800	39,814
Technical					
Engineering and Scientific Support	27	23	23	17,919-64,912	36,787
Social Science Support	14	14	14	16,124-73,716	41,971
Administrative Support					
Data Processing	16	27	27	17,165-47,383	28,058
Clerical and Regulatory	1,058	1,130	1,162	16,504-40,509	27,997
Office Equipment	15	19	19	16,163-32,250	26,281
Secretarial	191	194	185	16,356-40,768	27,010
Operational					
General Labour and Trades	50	49	49	19,889-49,692	31,437
General Services	7	9	9	16,989-51,984	27,720
Heating, Power and Stationary					
Plant Operation	17	22	22	24,167-48,482	32,686
Hospital Services	728	723	695	17,218-42,360	25,698
Other	6	8	8	17,989-69,331	43,063
	3,531	3,664	3,663		
	Other Person-years*			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1988-89		
Other	10	10	10	0-165,500	68,059

* Person-years - refers to the employment of one person for one full year or the equivalent thereof (for example, the employment of three persons for four months each). A person-year may consist of regular time personnel (whether in Canada or abroad), continuing and non-continuing, full-time or part-time, seasonal, term or casual employees, and other types of employees.

Controlled person-years are those subject to the control of the Treasury Board. With some exceptions, the Treasury Board directly controls the person-years of departments and agencies listed in the Schedule I, Parts I and II, of the Public Service Staff Relations Act. The Treasury Board does not control person-years related to Ministers' staff appointed pursuant to Section 39 of the Public Service Employment Act and all appointments pursuant to an Order in Council. Also, the person-years of some departments and agencies may be excluded from Treasury Board control. Controlled person-years are referred to as "authorized" person-years in Part II of the Estimates.

Other person-years are those not subject to Treasury Board control but disclosed in Part III of the Estimates, on a comparative basis with previous years, in support of the personnel expenditure requirements specified in the Estimates.

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the controlled and other person-years for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1990. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

3. Transfer Payments

Grants and contributions make up 75% of the 1991-92 Main Estimates of the Program. Figure 38 presents a summary of all grants and contribution expenditures.

Figure 38: Details of Grants and Contributions

(dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Grants			
Pensions			
Pensions for Disability and Death	1,039,329,000	994,420,000	894,715,957
Burial Grants	3,583,000	3,240,000	2,587,581
Flying Accidents Compensation			
Regulations	600,000	530,000	463,492
Gallantry Awards	71,000	50,000	22,112
Economic Support			
War Veterans Allowances and Civilian	188,300,000	227,550,000	264,280,437
War Allowances:			
North West Field Force			
South African War			
First World War			
Second World War and Special			
Forces (Korea)			
Dual Service (First and Second World Wars)			
Civilian War Allowances			
Assistance in accordance with the	2,500,000	2,306,000	2,316,817
provision of the Assistance Fund			
Regulations			
Army Benevolent Fund	18,000	18,000	18,000
Royal Canadian Legion	9,000	9,000	9,000
Canadian Veterans Association of the	1,000	1,000	1,000
United Kingdom			
Other Benefits -			
Children of War Dead	789,000	662,000	647,108
(Education Assistance)			
University and Vocational Training	230,000	210,000	211,840

Figure 38: Details of Grants and Contributions (continued)

(dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Assistance to Canadian Veterans - Overseas District	372,000	355,000	134,047
Repayment under Subsection (3) of Section 10 of the Veterans Rehabilitation Act (R.S.c.V-5)	2,000	2,000	-
Last Post Fund	15,348,000	11,289,000	7,708,105
Commonwealth War Graves Commission	4,000,000	4,407,000	3,529,987
United Nations Memorial Cemetery in Korea	30,000	30,000	28,612
Payments under the War Service Grant Act (R.S.c.W-4)			
(S) Returned Soldiers Insurance	10,000	10,000	2,209
Actuarial Liability Adjustment			
(S) Veterans Insurance Actuarial Liability Adjustment	539,000	539,000	583,356
Health Services			
Grants to various provinces concerning the provision of prosthetic services to veterans	500,000	509,000	489,085
Treatment and Related Allowances	1,867,000	2,090,000	2,262,504
Management of Property Contracts			
(S) Repayments under Section 15 for compensatory adjustments made in accordance with the terms of the Veterans' Land Act	10,000	10,000	-
(S) Re-establishment Credits under Section 8	2,000	2,000	403
	1,258,110,000	1,248,239,000	1,180,011,652
Contributions			
Pensions			
Compensation for Loss of Earnings	70,000	62,000	45,327
Health Care			
Contributions to the respective provinces in accordance with the agreements of transfer of departmental hospitals	-	5,872,000	17,252,364
Contributions to veterans, under the Veterans Independence Program, to assist in defraying costs of extended health care not covered by provincial health programs	137,100,000	116,625,000	85,621,810
	137,170,000	122,559,000	102,919,501
	1,395,280,000	1,370,798,000	1,282,931,153

4. Revenue

Figure 39 provides a listing of the revenue generated. This revenue is credited directly to the Consolidated Revenue Fund and is not available for use by the Program.

Figure 39: Revenue Sources

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Interest on Veterans' Land Act Loans	4,000	4,500	4,987
Provincial Hospital and Medical Insurance Plans	26,861	26,859	26,317
Other in-patient hospital services	14,625	10,315	6,384
Manufacture of Remembrance Day Poppies (Vetcraft)	1,670	1,450	1,402
Refunds of previous year's expenditures	7,500	7,500	7,264
Other	600	600	661
	55,256	51,224	47,015

Figure 40 provides a listing of revenue received by category and by the source province.

Figure 40: Sources of Revenue by Category and Province (Fiscal Year 1989-90)

Prov.	Interest on VLA Loans	Provincial Hosp. & Med. Insur. Plans	Other In-patient Hospital Services	Manufacture of Remembrance Day Poppies	Refunds of Previous Year's Expenditures	Other	Total
Nfld.	25,684		188,199		8,962	710	223,555
N.S.	367,504		1,362,504		126,010		1,856,018
P.E.I.	89,527				6,859		96,386
N.B.	274,766				26,586		301,352
Que.	348,456	26,316,992	817,916	392,045	246,193	532,981	28,654,583
Ont.	1,726,258		1,202,944	1,009,758	702,724	43,466	4,685,150
Man.	281,333		382,835		70,501		734,669
Sask.	782,530		321,684		6,869	5,141	1,116,224
Alta.	463,333		726,510		14,087	37,962	1,241,892
B.C.	625,899		1,381,289		874,428	6,199	2,887,815
H.O. Ott.					2,219,261	30,086	2,249,347
H.O. Ch'town	1,690				2,961,148	4,535	2,967,373
Total	4,986,980	26,316,992	6,383,881	1,401,803	7,263,628	661,080	47,014,364

5. Net Cost of Program

The Estimates of the Program include only those expenditures to be charged to its voted and statutory authorities. Figure 41 provides other cost items, as well as projected revenue, which need to be taken into account to arrive at the estimated net cost of the Program.

Figure 41: Net Cost of Program for 1991-92

(thousands of dollars)	Main	Add*	Total	Less**	Estimated	
	Estimates	Other	Program		Net Program Cost	
	1991-92	Costs	Costs	Revenue	1991-92	1990-91
Veterans Affairs	1,875,686	23,901	1,899,587	55,256	1,844,331	1,727,566

* Other costs include the following:

(\$000)

- accommodation provided without charge by Veterans Affairs 7,300
- services provided without charge by other departments:
 - accommodation (Public Works) 8,829
 - cheque issue (Supply and Services) 344
 - employee surgical-medical insurance (Treasury Board) 6,568
 - employee compensation (Labour) 860

** Figures 39 & 40 provide details on revenue.

Canadian Pension Commission Program

**1991-92
Expenditure Plan**

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92	3-4
B. Use of 1989-90 Authorities	3-5

Section I

Program Overview

A. Plans for 1991-92	
1. Highlights	3-6
2. Summary of Financial Requirements	3-6
B. Recent Performance	
1. Highlights	3-7
2. Review of Financial Performance	3-8
C. Background	
1. Introduction	3-9
2. Mandate	3-9
3. Program Objective	3-9
4. Program Description	3-9
5. Program Organization for Delivery	3-9
D. Planning Perspective	
1. External Factors Influencing the Program	3-12
2. Initiatives	3-14
3. Update on Previously Reported Initiatives (1986-87)	3-14
E. Program Effectiveness	3-14
F. Performance Information and Resource Justification	3-16

Section II

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources	
1. Financial Requirements by Object	3-18
2. Personnel Requirements	3-19
3. Net Cost of Program	3-20

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92 – Part II of the Estimates**Financial Requirements by Authority**

Vote	(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates	1990-91 Main Estimates
Canadian Pension Commission			
10	Program expenditures	4,539	4,364
(S)	Contributions to employee benefit plans	565	529
Total Program		5,104	4,893

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1991-92 Main Estimates
Canadian Pension Commission		
10	Canadian Pension Commission - Program expenditures	4,539,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates				1990-91 Main Estimates
	Authorized Person- years*	Budgetary Operating	Capital	Total	
Pensions	33	5,078	26	5,104	4,893
1990-91 Authorized Person-years	33				

* See Figure 11, page 3-19, for additional information on person-years.

B. Use of 1989-90 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)	Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
Canadian Pension Commission Program			
10 Program expenditures	3,914,000	4,378,000	4,102,462
(S) Contributions to employee benefit plans	462,000	454,000	454,000
Total Program - Budgetary	4,376,000	4,832,000	4,556,462

Section I Program Overview

A. Plans for 1991-92

1. Highlights

During 1991-92, the Canadian Pension Commission Program expects to achieve the following:

- render decisions on 12,000 new or revised pension applications and on 6,200 cases at its Entitlement and Assessment Boards (see Figure 9, page 3-17);
- maintain the following average turnaround times (see page 3-14):
 - less than 14 days to render a decision on initial applications following receipt of supporting documentation, and
 - less than 14 days to render a decision following a hearing at the Assessment or Entitlement Board level.

2. Summary of Financial Requirements

Funding requirements for the Canadian Pension Commission Program for both the Estimates year and the current fiscal year are presented in Figure 1.

Figure 1: Financial Requirements

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast* 1990-91	Change
Pensions	5,104	4,962	142
Person-years**:			
Controlled by Treasury Board	33	32	1
Other	24	24	-
	57	56	1

* Forecast at November 30, 1990

** See Figure 11, page 3-19, for additional information on person-years.

Explanation of Change: The financial requirements for 1991-92 are 2.9% or \$142,000 higher than the 1990-91 forecast expenditures. This increase is due primarily to increases in salary costs.

There is only a minor change from 1990-91 Main Estimates to 1990-91 Forecasts.

B. Recent Performance

1. Highlights

Highlights of the Program's performance in 1989-90 were:

- adjudications of initial applications increased by 23.7% over 1988-89 levels (10,369 to 12,832) (see Figure 2);
- cases awaiting hearing in those areas served by deployed Commission offices continued at the acceptable levels set in 1986-87 (see Figure 3 on page 3-8); and
- the Canadian Pension Commission Policy Manual was revised in 1989-90.

Figure 2: First Level Pension Adjudications

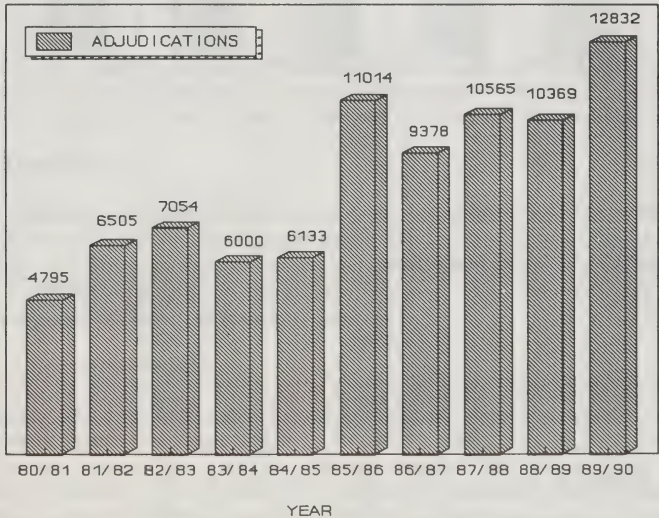
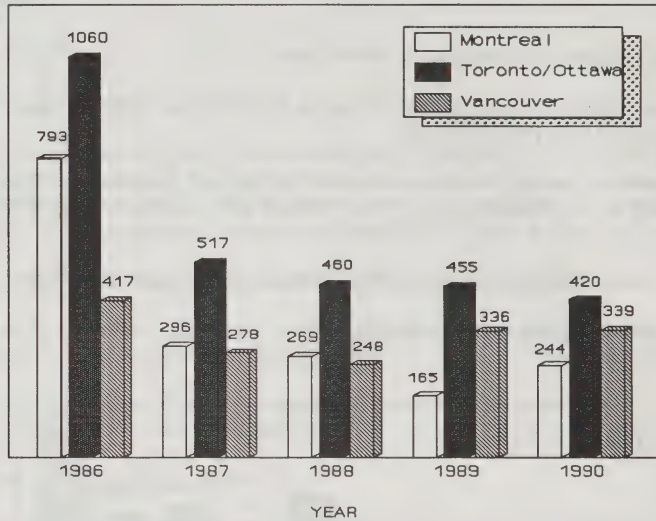


Figure 3: Cases Awaiting Second Level Hearing



2. Review of Financial Performance

Figure 4: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)	1989-90		
	Actual	Main Estimates	Change
Pensions	4,556	4,376	180
Person-years*:			
Controlled by Treasury Board	32	33	(1)
Other	24	24	-
	56	57	(1)

* See Figure 11, page 3-19, for additional information on person-years.

Explanation of Change: The 1989-90 actual expenditures were 4% or \$180,000 higher than the 1989-90 Main Estimates. The increase was due primarily to higher than anticipated salary costs and was funded by Treasury Board Vote 5, "contingency".

C. Background

1. Introduction

The Canadian Pension Commission Program consists of the Canadian Pension Commission which is an independent quasi-judicial agency reporting to Parliament through the Minister of Veterans Affairs.

Together, the Commission, the Bureau of Pension Advocates, the Veterans Appeal Board and the Department of Veterans Affairs process pension benefit applications. The Commission is specifically responsible for rendering decisions and holding Entitlement and Assessment Boards on claims for disability pensions and associated benefits.

2. Mandate

The Commission's legal mandate is principally derived from Part I of the Pension Act which governs its role and structure.

3. Program Objective

The objective of the Canadian Pension Commission Program is to award disability pensions and associated benefits provided by the various statutory instruments under which it operates as compensation for disability or death related to military or other qualified service.

4. Program Description

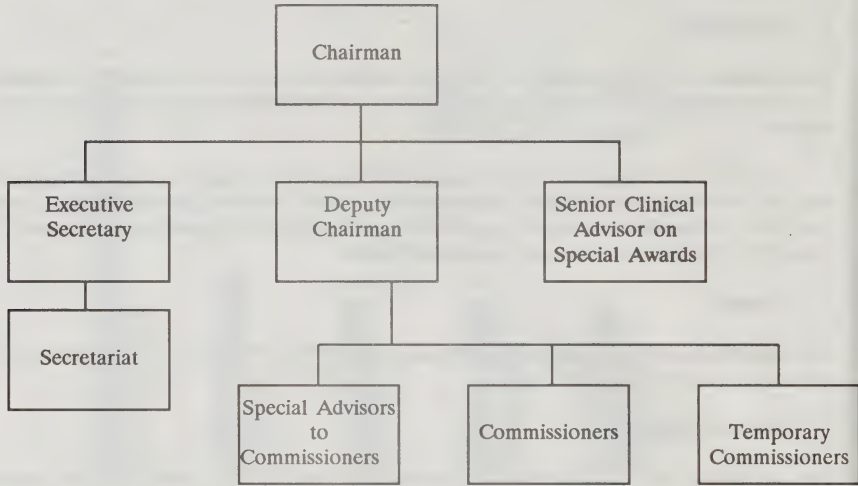
The Canadian Pension Commission adjudicates and sets adjudicative policy under the Pension Act, Royal Canadian Mounted Police Superannuation and Pension Continuation Acts, Parts I to X of the Civilian War Pensions and Allowances Act and various other Acts, Orders and Regulations. The Program consists of one activity, Pensions, and is delivered through an organization which is described in Figure 5 on page 3-10.

5. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The functions of the Pension activity are delivered through three sub-activities which are shown in Figure 6 on page 3-11.

Organization Structure: The Commission consists of a Chairman, Deputy Chairman, 12 Commissioners, 10 ad-hoc Commissioners, such numbers of temporary Commissioners as the Minister considers necessary, and a Secretariat. Details of the organization, resources and functions are outlined in Figures 5 and 6.

Figure 5 : Organization and Resources



	1991-92 Main Estimates
Person-years	57
Operating Costs	\$5,104,000

Figure 6: Program Sub-activities

Sub-activities	Description	Functions
Executive Direction	The Chairman is the Chief Executive Officer of the Commission appointed by Governor-in-Council and provides executive direction to the Commission.	<ul style="list-style-type: none"> • Provides executive direction to Program • Conducts liaison with other Executive Management components in the Veterans Affairs Portfolio • Directs liaison with central agencies • Formulates policy
Pensions (Adjudication)	Composed of a Deputy Chairman, 12 Commissioners and 10 ad-hoc Commissioners who perform adjudicative functions. All are Governor-in-Council appointees. Three Commissioners are deployed in each of Vancouver, Ottawa and Montréal.	<ul style="list-style-type: none"> • First decisions • Entitlement Board decisions • Assessment Board decisions • Ancillary Benefits decisions • Assessment reviews • Trust Fund decisions
Planning Element Support	Composed of a Secretariat (headed by an Executive Secretary) which provides support to policy and planning initiatives of management; co-ordinates the provision of departmental finance, personnel and administrative services to the Commission. Includes a Clinical Advisor and Special Advisors who advise the Commission on pension adjudication. Also includes all the administrative support staff.	<ul style="list-style-type: none"> • Advisory support to Executive management and Pensions (adjudication) • Secretarial support to Commission • Policy and planning support • Typing of decisions • Reference support to Commission

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

The Commission Program is demand-driven by the clients it serves, namely veterans and their dependants. The delivery of program benefits is directly related to the special needs and circumstances of this clientele.

Aging of Veterans: The average age of Canada's veterans is 70 and there are approximately 613,300 alive today. As with any segment of the population, as veterans age their health deteriorates and their income is reduced. New disabilities appear and old disabilities worsen, causing veterans and their survivors to seek the various pension benefits to which they may be entitled under the legislation which the Commission administers. For further details on pensions and related benefits, see page 3-16.

Regular Force Members: In 1979-80, less than 5,000 regular force members (members of the Armed Forces who have served in peacetime) were receiving pensions, which at that time was less than 5% of the total. Eleven years later this figure has increased to approximately 12,000, which comprises about 10% of the total number of present day disability pensioners. At the same time it should be noted that, although Regular Force members cannot receive disability pensions related to their peacetime service while they are still serving, they can make application to the Commission for pension entitlement.

As shown in Figures 7 and 8, pension applications and Entitlement and Assessment Board hearings have been steadily increasing since 1980-81. Part of this increase is undoubtedly due to the greater benefits which the government has made available to veterans and their dependants during the 1980's. The primary reason, however, is that the veteran population is aging and Regular Force veterans and members are now seeking those benefits to which they are entitled.

Figure 7: Applications Received - First Level

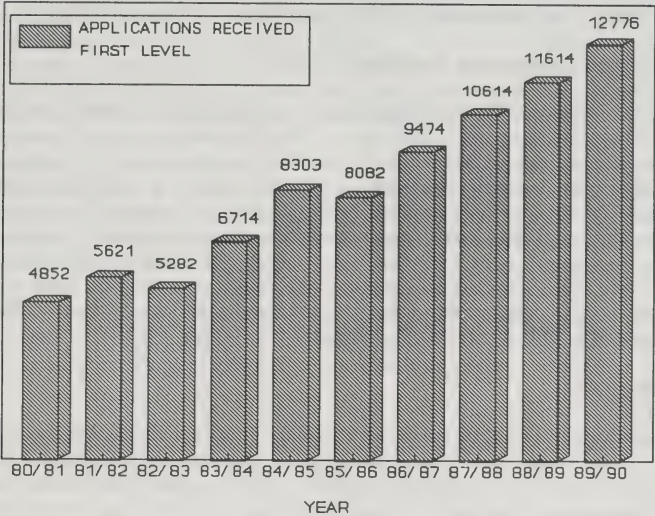
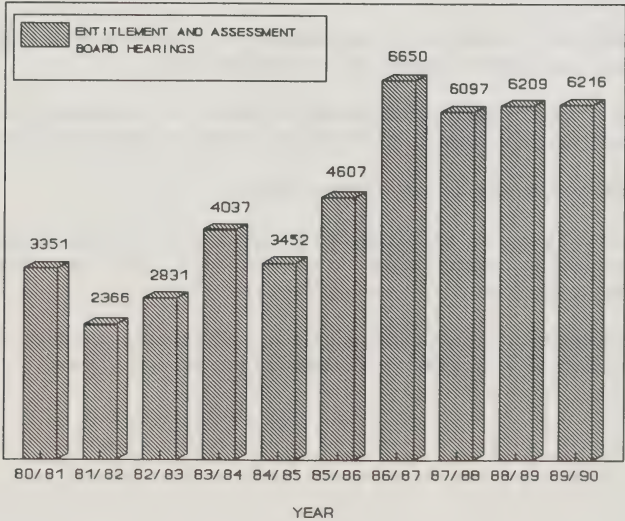


Figure 8: Entitlement and Assessment Board Hearings



2. Initiatives

The Canadian Pension Commission does not have any new initiatives for 1991-92.

3. Update on Previously Reported Initiatives (1986-87)

Commissioner's Pilot Project: This project was part of the Portfolio's drive to make its services more accessible to veterans and their dependants. The Commission's objective was to reduce the backlog of claims awaiting second level hearings in those regions served by Vancouver, Toronto and Montréal. Two-commissioner teams were sent to those cities in 1986-87. As the result of a demographic study, the plan to open another deployed office in Winnipeg has been abandoned. Other studies recommended that better service would be provided to clients in the Ontario region if the Toronto offices were located in Ottawa. As a result, the Toronto office was relocated to Ottawa in December 1988. The overall success of the project can easily be seen in Figure 3 on Page 3-8. The backlog of cases awaiting second level adjudication has decreased significantly in all areas since 1986-87. This project is now considered to be completed.

E. Program Effectiveness

Criteria for measuring the effectiveness of the Canadian Pension Commission Program must be related to its basic objective which is to award disability pensions and associated benefits provided by the statutory instruments under which it operates. The Program's effectiveness can therefore be measured by the quantity and quality of the Commission's adjudications and, more specifically, by the number of claims it adjudicates and the time taken to adjudicate these claims.

For 1990-91, the Program's plans included:

- rendering decisions on
 - 12,000 new or revised pension applications. As of December 31, 1990, forecasts indicate that 95% of this goal will be achieved; and
 - 6,200 Assessment and Entitlement Board claims. As of December 31, 1990, forecasts indicate that more than 100% of this goal will be achieved (see Figure 9, page 3-17);
- achieving the following average turnaround times:
 - less than 14 days for adjudication at the first level after receipt of the application and supporting documentation. As of December 31, 1990, the Commission was averaging approximately 15 working days; and
 - less than 14 days for adjudication after an Assessment or Entitlement Board hearing. As of December 31, 1990, the Commission was averaging 12 days.

In previous years, the Program's qualitative effectiveness was measured by the number (%) of total appealable claims adjudicated by the Commission which was subsequently presented to the Veterans Appeal Board and varied. This measurement was found to be somewhat misleading because the Commission has two levels of adjudication. It is more indicative of qualitative effectiveness to measure the number of claims adjudicated at the second level of adjudication by the Commission which are subsequently presented to the Veterans Appeal Board and varied. This measurement is made over a multi-year period because of the time delay between the different levels of adjudication.

This year the Commission is reporting that, in the five-year period from 1985-86 to 1989-90, the Commission rendered a total of 29,737 appealable decisions at the second level of adjudication. During the same period, the Veterans Appeal Board heard and varied 4,814 claims (16.18% of the total) which had previously been dealt with by the Commission.

This is a fair indication of the quality of Commission adjudications, which shows the Commission's commitment to giving its clients the benefits to which they are entitled, without having to seek recourse to a higher level of adjudicative authority.

F. Performance Information and Resource Justification

The Program's allocation of 33 professional and support person-years is justified by its requirement to adjudicate claims for benefits. The following are the primary benefits:

Disability Pensions: Under the Pension Act, pensions may be paid to former members of the Armed Forces (and in certain cases present members) who are suffering a disability due to an injury or a disease or the aggravation of an injury or disease which was incurred during military service in wartime or which arose out of, or was directly connected with, military service in peacetime.

Pensions are based on the extent or assessment of the individual's disability. A disability can be assessed from 1% to 100%, depending on the medical condition and its severity. Monthly pensions are paid for a disability or a combination of disabilities that total 5% or higher. A single lump sum payment is made for disabilities that are assessed at 4% or lower. Pensioners are examined from time to time by medical practitioners to determine the extent of their disability. If it is found that their condition has worsened, the pensions may be increased accordingly.

Disability pensioners may also be paid an additional pension on behalf of spouse and children.

Parts I to X of the Civilian War Pensions and Allowances Act provide for similar disability benefits to certain civilians who served in organizations closely associated with the Canadian Armed Forces in the Second World War.

Survivors' Pensions: Under the provisions of the Pension Act, the surviving spouse and eligible children of a deceased pensioner may receive survivors benefits after the pensioner's death. The Act provides to the spouse, for a period of one year, whatever amount of monthly disability pension, additional pension for spouse and children, attendance allowance and exceptional incapacity allowance the disability pensioner was receiving at the time of death.

At the end of one year, these survivors' benefits are converted to either a full pension (if the pensioner was receiving a disability pension of 48% or more at the time of death) or a proportionate pension (if the pensioner was receiving a disability pension of between 5% and 47% at the time of death). The proportionate pension is equivalent to half the disability pension being paid at the time of death. Survivors' benefits to widows and widowers continue to be paid if they remarry.

Attendance Allowance: A pensioner who is totally disabled and needs assistance to care for himself or herself may be awarded an attendance allowance in certain circumstances. The amount of the allowance is based on the degree of attendance needed.

Exceptional Incapacity Allowance: When a pensioner is receiving a pension for a disability or disabilities assessed at 98% or higher and is suffering an exceptional incapacity as a result of pensioned conditions, an additional monthly allowance in varying amounts may be awarded.

Clothing Allowance: Pensioners who are amputees, or who must wear special appliances or specially-made clothing, may receive an allowance to compensate for wear and tear or excessive soiling of clothes, or to assist in the purchase of the special apparel.

Prisoner of War Compensation: Veterans and certain civilians who were prisoners of war for 89 days or more, or who evaded capture by the enemy or were escapees from a prisoner of war camp for 89 days or more, may be entitled to compensation under Part IV of the Pension Act.

Other Benefits: When the estate of a deceased pensioner is insufficient to pay the costs of the pensioner's last illness, or to cover his or her funeral, the Pension Act provides that the Commission may award a grant to assist in paying these costs.

The Gallantry Awards Order, which is administered by the Commission, provides for the payment of an annuity if the recipient of an award for gallantry, listed in the Order, is receiving a disability pension under the Pension Act, War Veterans Allowance, or an annuity under the Canadian Forces Superannuation Act.

Workload: The major elements of the Commission's workload are summarized in Figure 9. The Performance Measurement System utilizes these elements as output indicators produced by a given person-year.

Figure 9: Major Workload Elements

Component/Product	1991-92 Forecast Workload	1990-91 Forecast Workload	1989-90 Actual Workload	1988-89 Actual Workload	1987-88 Actual Workload
<u>Adjudication</u>					
First Decisions	12,000	12,000	12,832	10,369	10,565
EB/AB Hearings*	6,200	6,200	6,216	6,209	6,389
Ancillary Benefits Decisions	6,000	6,000	5,766	6,274	5,566
Trust Fund Decisions	300	300	313	335	355
Assessment Awards	15,000	13,000	12,984	13,715	16,205

* EB/AB - Entitlement Board/Assessment Board

In 1989-90, the Canadian Pension Commission Policy Manual was completely revised. The Policy Manual is an important document used by officials of the Commission and others concerned with adjudication under the Pension Act. It sets down guidelines for adjudication so that similar claims can be dealt with in a similar manner.

Section II

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 10: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast* 1990-91	Actual 1989-90
Personnel			
Salaries and wages	3,653	3,521	3,306
Contributions to employee benefit plans	565	529	454
	4,218	4,050	3,760
Goods and Services			
Transportation and Communications	684	735	600
Information	10	18	2
Professional and special services	35	32	46
Rentals	45	42	41
Purchased repairs and upkeep	18	15	4
Utilities, materials and supplies	47	30	41
Other subsidies and payments	21	10	-
	860	882	734
Total operating	5,078	4,932	4,494
Capital	26	30	62
	5,104	4,962	4,556

* Forecast at November 30, 1990

2. Personnel Requirements

Figure 11: Details of Personnel Requirements

	Person-years*			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	Controlled by Treasury Board				
	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90		
Scientific and Professional Medicine	1	1	1	52,408-111,560	-
Administrative and Foreign Service Administrative Services	7	7	7	17,470-72,817	58,418
Administrative Support Clerical and Regulatory Secretarial	6 19	6 18	6 18	16,504-40,509 16,356-40,768	29,932 27,743
	33	32	32		
	Other Person-years*			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	Controlled by Treasury Board				
	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90		
Other	24	24	24	42,500-165,500	90,792

* Person-years - refers to the employment of one person for one full year or the equivalent thereof (for example, the employment of three persons for four months each). A person-year may consist of regular time personnel (whether in Canada or abroad), continuing and non-continuing, full time or part-time, seasonal, term or casual employees, and other types of employees.

Controlled person-years are those subject to the control of the Treasury Board. With some exceptions, the Treasury Board directly controls the person-years of departments and agencies listed in Schedule I, Parts I and II, of the Public Service Staff Relations Act. The Treasury Board does not control person-years related to Ministers' staff appointed pursuant to Section 39 of the Public Service Employment Act and all appointments pursuant to an Order-in-Council. Also, the person-years of some departments and agencies may be excluded from Treasury Board control. Controlled person-years are referred to as "authorized" person-years in Part II of the Estimates.

Other person-years are those not subject to Treasury Board control but disclosed in Part III of the Estimates, on a comparative basis with previous years, in support of the personnel expenditure requirements specified in the Estimates.

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the controlled and other person-years for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1990. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

3. Net Cost of Program

Figure 12: Total Cost of Program for 1991-92

(thousands of dollars)	Main Estimates 1991-92	Add* Other Cost	Estimated Total Program Cost	
			1991-92	1990-91
Canadian Pension Commission Program	5,104	252	5,356	5,187

* Other costs of \$252,000 consist of:

(\$000)

- accommodation provided without charge by Public Works; 182
- cheque issue and other accounting services received without charge from Supply and Services; and 1
- employee benefits covering the employer's share of insurance premiums and costs paid by Treasury Board Secretariat. 69

Bureau of Pensions Advocates Program

**1991-92
Expenditure Plan**

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92	4-4
B. Use of 1989-90 Authorities	4-5

Section I

Program Overview

A. Plans for 1991-92	
1. Highlights	4-6
2. Summary of Financial Requirements	4-6
B. Recent Performance	
1. Highlights	4-7
2. Review of Financial Performance	4-7
C. Background	
1. Introduction	4-8
2. Mandate	4-8
3. Program Objective	4-8
4. Program Description	4-8
5. Program Organization for Delivery	4-8
D. Planning Perspective	
1. External Factors Influencing the Program	4-9
2. Initiatives	4-10
E. Program Effectiveness	4-10
F. Performance Information and Resource Justification	4-11

Section II

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources	
1. Financial Requirements by Object	4-13
2. Personnel Requirements	4-14
3. Net Cost of Program	4-15

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92 -- Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates	1990-91 Main Estimates
Bureau of Pensions Advocates			
15	Program expenditures	6,946	6,453
(S)	Contributions to employee benefit plans	948	872
Total Program		7,894	7,325

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1991-92 Main Estimates
Bureau of Pensions Advocates		
15	Bureau of Pensions Advocates - Program expenditures	6,946,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates				1990-91 Main Estimates
	Authorized Person- years*	Budgetary Operating	Capital	Total	
Pensions	130	7,843	51	7,894	7,325
1990-91 Authorized Person-years	130				

* See Figure 8, page 4-14, for additional information on person-years.

B. Use of 1989-90 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)	Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
Bureau of Pensions Advocates Program			
15 Program expenditures	5,332,000	6,947,039	6,556,424
(S) Contributions to employee benefit plans	775,000	762,000	762,000
<hr/>			
Total Program - Budgetary	6,107,000	7,709,039	7,318,424

Section I

Program Overview

A. Plans for 1991-92

1. Highlights

During the upcoming fiscal year, 1991-92, the Bureau intends to:

- continue to provide high quality legal services and counselling free of charge at the district level to some 23,000 veteran clients and their dependants and to prepare some 16,000 disability pension applications and appeals to the Canadian Pension Commission. A total of 33 lawyers and 73 support staff will be required for this task;
- represent some 2,400 clients in their appeals to the Veterans Appeal Board requiring 8 lawyers and a support staff of 9 at head office; and
- continue to place emphasis on providing better service to our clientele.

2. Summary of Financial Requirements

Resource requirements for the Bureau of Pensions Advocates for both the Estimates year and the current fiscal year are presented in Figure 1.

Figure 1: Financial Requirements

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast* 1990-91	Change
Pensions	7,894	7,917	(23)
Person-years**:			
Controlled by Treasury Board	130	130	-
Other	1	1	-
	131	131	0

* Forecast at November 30, 1990

** See Figure 8, page 4-14, for additional information on person-years.

Explanation of Change: There is only a minor change from 1990-91 Forecasts to 1991-92 Main Estimates.

Explanation of 1990-91 Forecast: The forecast is 8.1% or \$592,000 higher than the 1990-91 Main Estimates of \$7,325,000. The increase was funded by a transfer from the Treasury Board Contingency Vote and was primarily due to higher than anticipated salary costs and salary equalization payments.

B. Recent Performance

1. Highlights

The following are highlights of the Program's performance during the past fiscal year, 1989-90:

- the demand for service from the Bureau's clientele increased to an unprecedented level of 23,077 requests (see Figure 4, page 4-10);
- the Bureau provided service to 24,730 clients (see Figure 5, page 4-11);
- the percentage of applications and appeals that resulted in positive decisions remained at a constant level in 1989-90 due to the continued emphasis and priority placed on the quality of the Bureau's written and oral submissions, as well as the application by the adjudicators of the "benefit of doubt" provisions allowed for in the Pension Act (see Figure 5, page 4-11).

2. Review of Financial Performance

Figure 2: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)	1989-90		
	Actual	Main Estimates	Change
Pensions	7,318	6,107	1,211
Person-years*:			
Controlled by Treasury Board	131	119	12
Other	1	1	-
	132	120	12

* See Figure 8, page 4-14, for additional information on person-years.

Explanation of Change: The 1989-90 expenditures were 19.8% or \$1,211,000 higher than the Main Estimates. The increase relates mainly to resources required to handle the increased level of services demanded of the Bureau and was funded by a transfer from the Department of Veterans Affairs in Supplementary Estimates.

C. Background

1. Introduction

The Bureau of Pensions Advocates was established in 1971 when major revisions were made to the Pension Act. It is an independent agency of the federal government reporting to the Minister of Veterans Affairs. The Bureau provides free legal aid in cases where applications or appeals are made to either the Canadian Pension Commission or the Veterans Appeal Board (prior to September 1987, the Pension Review Board or the War Veterans Allowance Board).

2. Mandate

The legal mandate for the Program is set out in Part II of the Pension Act, which specifically prescribes the duties as: counselling applicants with respect to the application of the Pension Act and related statutes and orders; assisting applicants in the preparation and submission of applications; and arranging for applicants to be represented by a pensions advocate at all levels of hearings held under the Act. Also, the War Veterans Allowance Act authorizes the Bureau to represent applicants in the matter of an appeal to the Veterans Appeal Board.

3. Program Objective

To ensure that persons seeking to establish claims under the Pension Act and related statutes or making an appeal under the War Veterans Allowance Act have access to an independent professional legal service providing a solicitor and client relationship.

4. Program Description

The Bureau provides legal aid to persons seeking to establish claims under the Pension Act and allied statutes and orders or making an appeal to the Veterans Appeal Board. This service is provided by professional advocates and support staff in 21 district offices located throughout Canada. The Bureau must accept all requests for assistance from eligible veterans or dependants of deceased veterans. The services of the Bureau are free, but applicants may employ a private lawyer at their own expense or be represented by a service officer of an accredited veterans' organization.

5. Program Organization for Delivery

Activity Structure

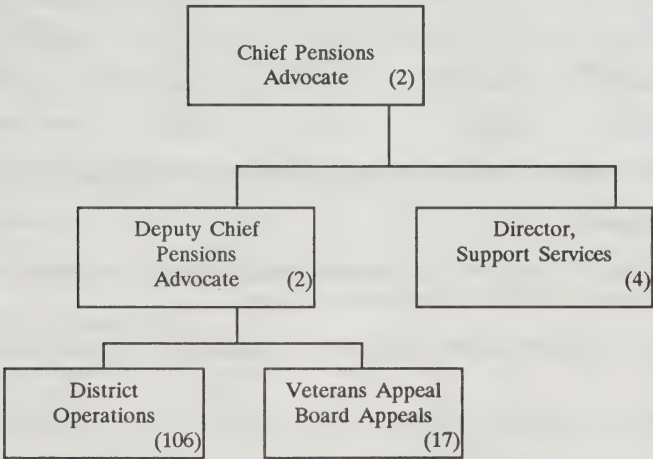
The Program consists of one activity called Pensions.

Organization Structure

The Bureau of Pensions Advocates is under the direction of the Chief Pensions Advocate appointed by the Governor-in-Council. The Deputy Chief Pensions Advocate heads the operational activities of the Bureau.

The Bureau provides its services through a decentralized organization consisting of 21 district offices in larger centres across Canada. The advocates sometimes travel to other locations in their districts to interview applicants and present claims to the adjudicating bodies of the Canadian Pension Commission. The final appeals section, located at head office, provides service to clients in all parts of the country.

Figure 3: Organization and Resources



1991-92
Main Estimates

Person-years	131
Operating Costs	7,894

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

The continuing high level of demand for service is the major factor affecting the Bureau. This places a significant amount of stress on the Bureau's resources. Figure 4 (page 4-10) reflects the demand for service over the last several years.

Increasing demand for service in western Canada will require a reallocation of resources to effectively meet this additional demand.

Changes in a significant proportion of the membership of the Veterans Appeal Board may have a short-term impact on the volume of hearings.

Figure 4: Demand for Service

	Forecast 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90	Actual 1988-89	Actual 1987-88
First Applications	13,700	13,800	13,894	14,304	12,369
First Level Appeals	7,100	7,500	6,931	6,640	6,446
Final Appeals	2,200	2,000	2,162	2,065	2,352
Total Demand	23,000	23,300	23,077	23,009	21,167

2. Initiatives

The Bureau intends to continue to improve the quality of service to the clientele.

E. Program Effectiveness

The objective of the Bureau is to provide free professional legal services to persons seeking benefits under the Pension Act, WVA Act and related statutes.

Legal services are provided to applicants for disability pensions and allowances at three levels within this Program:

- first applications for pensions submitted to the Canadian Pension Commission (CPC);
- personal appearances before an Entitlement or Assessment Board of the Canadian Pension Commission; and
- appeals to the Veterans Appeal Board (VAB).

In addition, the Bureau provides counselling services where no application or appeal is advisable. (See Figure 5, page 4-11, for details of outputs.)

The indicators of Program effectiveness for each of the three levels are the number of clients served, average elapsed time and rate of positive decisions. Figure 5 reflects these indicators. In view of the results obtained from its operations, the Bureau has met its objective to provide free professional legal services to clients.

Figure 5: Indicators of Program Effectiveness

	1991-92 Forecast	1990-91 Forecast	1989-90 Actual	1988-89 Actual	1987-88 Actual
<u>Number of Clients Served</u>					
First Applications	10,000	10,000	9,851	9,390	8,004
CPC Hearings	6,000	6,000	5,879	5,784	5,943
Appeals to VAB	2,400	2,200	2,363	2,332	2,357
Counselling	<u>7,000</u>	<u>6,900</u>	<u>6,637</u>	<u>7,135</u>	<u>6,260</u>
Total Clients Served	<u>25,400</u>	<u>25,200</u>	<u>24,730</u>	<u>24,641</u>	<u>22,564</u>
<u>Average Elapsed Time (Months)</u>					
First Application	3.9	4.0	3.9	3.9	5.8
CPC Hearings	2.1	2.2	2.0	2.3	3.8
Appeals to VAB	5.3	5.5	5.4	6.3	6.1
<u>Rate of Positive Decision (%)</u>					
First Applications	N/A	N/A	49	53	54
Appeals to CPC	N/A	N/A	70	67	64
Appeals to VAB	N/A	N/A	37	40	50

F. Performance Information and Resource Justification

Most of the Bureau's resources are located in the 21 district offices and at head office to deal with appeals to the Veterans Appeal Board. A small administrative staff of four, located at head office, provides support services to the national organization.

The type and complexity of the services provided vary greatly depending on the clients' requirements. The Bureau endeavours to provide the appropriate level of service by reassigning resources in response to changes in client activity and demand in various parts of the country.

The number of clients served per person-year is reflected in Figure 6, page 4-12.

Figure 6: Number of Clients Served Related to Person-years

	1991-92 Forecast	1990-91 Forecast	1989-90 Actual	1988-89 Actual	1987-88 Actual
Total Clients Served	25,400	25,200	24,730	24,641	22,564
Person-years*	130	130	131	133	133
Clients Served per Person-years	195	194	189	185	170

* Controlled person-years

As can be seen above, the Bureau's ratio of clients served per person-year has increased each year. This increase is a result of streamlining and improving the processes and systems used to serve the client. The ratio will increase in future years due to the relatively constant levels of service and the slight decrease in person-year resources.

Section II

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 7: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast* 1990-91	Actual 1989-90
Personnel			
Salaries and wages	6,153	6,253	5,805
Contributions to employee benefit plans	948	872	762
	7,101	7,125	6,567
Goods and Services			
Transportation and Communications	403	417	433
Information	8	6	6
Professional and special services	121	95	65
Rentals	117	123	119
Purchased repairs and upkeep	17	18	10
Utilities, materials and supplies	75	72	66
Other subsidies and payments	1	1	1
	742	732	700
Total operating	7,843	7,857	7,267
Capital	51	60	51
	7,894	7,917	7,318

* Forecast at November 30, 1990

2. Personnel Requirements

Figure 8: Details of Personnel Requirements

	Person-years*			Current Salary Range	1990-91 Average Salary Provision
	<u>Controlled by Treasury Board</u>				
	<u>Estimates</u> 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90		
Scientific and Professional Law	41	42	44	21,000-120,100	72,088
Administrative and Foreign Service Administrative Services	6	5	5	17,470-72,817	42,020
Program Administration	21	21	20	17,470-72,817	39,072
Technical Social Science Support	1	-	-	16,124-73,716	-
Administrative Support Clerical and Regulatory	17	18	21	16,504-40,509	29,291
Secretarial	44	44	41	16,356-40,768	27,097
	130	130	131		
	Other Person-years*			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	<u>Estimates</u>				
	<u>1991-92</u>	1990-91	1989-90		
Other	1	1	1	42,500-165,500	-

* Person-years - refers to the employment of one person for one full year or the equivalent thereof (for example, the employment of three persons for four months each). A person-year may consist of regular-time personnel (whether in Canada or abroad), continuing and non-continuing, full-time or part-time, seasonal, term or casual employees, and other types of employees.

Controlled person-years are those subject to the control of the Treasury Board. With some exceptions, the Treasury Board directly controls the person-years of departments and agencies listed in the Schedule I, Parts I and II, of the Public Service Staff Relations Act. The Treasury Board does not control person-years related to Ministers' staff appointed pursuant to Section 39 of the Public Service Employment Act and all appointments pursuant to an Order-in-Council. Also, the person-years of some departments and agencies may be excluded from Treasury Board control. Controlled person-years are referred to as "authorized" person-years in Part II of the Estimates.

Other person-years are those not subject to Treasury Board control but disclosed in Part III of the Estimates, on a comparative basis with previous years, in support of the personnel expenditure requirements specified in the Estimates.

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the controlled and other person-years for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1990. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

3. Net Cost of Program

Figure 9: Total Estimated Cost of the Program for 1990-91

(thousands of dollars)	Main Estimates 1991-92	Add* Other Cost	Estimated Total Program Cost	
			1991-92	1990-91
Bureau of Pensions				
Advocates	7,894	638	8,532	7,945

- * Other costs of \$638,000 consist of:

(\$000)

 - accommodation provided without charge by Public Works; 363
 - cheque issue and other accounting services received without charge from Supply and Services; and 1
 - employee benefits covering the employer's share of insurance premiums and costs paid by Treasury Board Secretariat. 274

Subscription price, Five Dollars per Annum in Advance. Single Copies, Fifteen Cents.
Entered as Second-Class Matter, October 3, 1917, under Post Office No. 383, at Chicago, Ill., under special rate of postage provided for in Act of October 3, 1917, authorized on July 16, 1918. Accepted for mailing at special rate of postage provided for in Act of October 3, 1917, authorized on July 16, 1918. Postage paid at Chicago, Ill., and at additional mailing offices. Postmaster: Send address changes in this journal to THE JOURNAL OF THE AMERICAN MEDICAL ASSOCIATION, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Copyright, 1919, by American Medical Association
Published by the American Medical Association, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Subscription orders, notices of change of address, notices of discontinuance, and all correspondence should be sent to the Editor, The Journal of the American Medical Association, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Advertisements should be sent to the Business Manager, The Journal of the American Medical Association, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Reprints of articles published in this journal may be obtained from the American Medical Association, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Contributions for consideration should be sent to the Editor, The Journal of the American Medical Association, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Contributions for consideration should be sent to the Editor, The Journal of the American Medical Association, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Contributions for consideration should be sent to the Editor, The Journal of the American Medical Association, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Contributions for consideration should be sent to the Editor, The Journal of the American Medical Association, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Contributions for consideration should be sent to the Editor, The Journal of the American Medical Association, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Contributions for consideration should be sent to the Editor, The Journal of the American Medical Association, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Contributions for consideration should be sent to the Editor, The Journal of the American Medical Association, 535 North Dearborn Street, Chicago, Ill.

Veterans Appeal Board Program

**1991-92
Expenditure Plan**



Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92 5-4

B. Use of 1989-90 Authorities 5-5

Section I
Program Overview

A. Plans for 1991-92

1. Highlights 5-6

2. Summary of Financial Requirements 5-6

B. Recent Performance

1. Highlights 5-7

2. Review of Financial Performance 5-7

C. Background

1. Introduction 5-8

2. Mandate 5-8

3. Program Objective 5-8

4. Program Description 5-8

5. Program Organization for Delivery 5-8

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program 5-9

2. Initiatives 5-9

E. Program Effectiveness 5-9

F. Performance Information and Resource Justification 5-10

Section II
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object 5-12

2. Personnel Requirements 5-13

3. Net Cost of Program 5-14

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92 – Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates	1990-91 Main Estimates
Veterans Appeal Board			
20	Program expenditures	2,711	2,683
(S)	Contributions to employee benefit plans	378	365
Total Program		3,089	3,048

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1991-92 Main Estimates
Veterans Appeal Board		
20	Veterans Appeal Board - Program expenditures	2,711,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1991-92 Main Estimates				1990-91 Main Estimates
	Authorized Person- years*	Budgetary		Total	
		Operating	Capital		
Pensions	31	3,068	21	3,089	3,048
1990-91 Authorized Person-years	31				

* See Figure 8, page 5-13, for additional information on person-years.

B. Use of 1989-90 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)		Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
Veterans Appeal Board				
20	Program expenditures	2,394,000	2,560,542	2,309,930
(S)	Contributions to employee benefit plans	337,000	331,000	331,000
Total Program - Budgetary		2,731,000	2,891,542	2,640,930

Section I Program Overview

A. Plans for 1991-92

1. Highlights

The following activities are planned for the upcoming fiscal year:

- to hear and promulgate approximately 2,600 appeals; (see page 5-10, Figure 4); and
- to reduce when possible the average turnaround time of two months from hearing to promulgation.

2. Summary of Financial Requirements

Figure 1 : Financial Requirements

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast* 1990-91	Change
Pensions	3,089	2,915	174
Person-years**:			
Controlled by Treasury Board	31	30	1
Other	14	14	-
	45	44	1

* Forecast at November 30, 1990

** See Figure 8, page 5-13, for additional information on person-years.

Explanation of Change: The financial requirements for 1991-92 are 6% or \$174,000 higher than the 1990-91 forecast expenditures. This increase is due primarily to an increase in salary costs.

Explanation of 1990-91 Forecast: The forecast is 4.3% or \$133,000 lower than the 1990-91 Main Estimates of \$3,048,000. This decrease was due to:

(\$000)

- a reduction in operating expenditures to comply with Government-wide restraint 40
- several minor items, including an uncontrollable delay in staffing 93

B. Recent Performance

1. Highlights

Highlights of the Veterans Appeal Board Program during 1989-90 were:

- the Board received 2,761 appeals (see page 5-10, Figure 4);
- a total of 2,507 pension and allowance decisions were heard and promulgated (see page 5-10, Figure 4);
- a total of 142 pension and allowance appeals were withdrawn (see page 5-10, Figure 4);
- turnaround time for the 1989-90 year was 1.6 months from date of hearing to date of promulgation (see page 5-9); and
- a process control system for monitoring workflow and providing automated statistical reports was implemented (see page 5-10).

2. Review of Financial Performance

Figure 2 : 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)	1989-90		
	Actual	Main Estimates	Change
Pensions	2,641	2,731	(90)
Person-years*:			
Controlled by Treasury Board	29	31	(2)
Other	14	14	-
	43	45	(2)

* See Figure 8, page 5-13, for additional information on person-years.

Explanation of Change: The 1989-90 actual expenditures were 3.3% or \$90,000 lower than the 1989-90 Main Estimates. The difference is mainly due to the reduced personnel costs associated with uncontrollable delays in staffing.

C. Background

1. Introduction

The Veterans Appeal Board, established in June 1987 with passage of the Veterans Appeal Board Act, is an independent agency of the federal government reporting to Parliament through the Minister of Veterans Affairs. The Board reviews and renders decisions in cases of appeals for disability pensions and allowances by ex-members of the Armed Forces and certain civilians or their dependants who are dissatisfied with final decisions of the Canadian Pension Commission or the Department. The Board may also, on application or on its own motion, reconsider a decision of the Board if new evidence is presented to it or if the Board determines that it erred with respect to the finding of any fact or the interpretation of any law in reaching a decision.

2. Mandate

The statutory framework within which the Veterans Appeal Board functions is set out in the Veterans Appeal Board Act and Regulations. Within Veterans Affairs, the Board is the final tribunal for appeals on adjudication of disability pensions and allowances. The Federal Court and the Tax Court of Canada are additional avenues of appeal available outside Veterans Affairs.

3. Program Objective

The objective of the Program is to provide a system of appeals to ex-members of the Armed Forces and RCMP and certain civilians and/or their dependants in order to ensure that they receive the full benefits they are entitled to under the Pension Act, the War Veterans Allowance Act, the Civilian War Pensions and Allowances Act and related statutes.

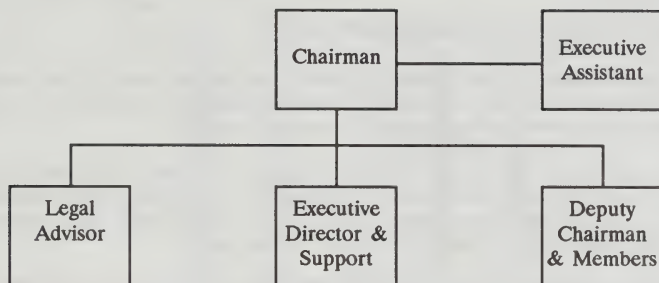
4. Program Description

The Board provides a system of appeals to ex-members of the Armed Forces and RCMP and certain civilians and/or their dependants on decisions rendered by the Entitlement and/or Assessment Boards of the Canadian Pension Commission and on appeals to rulings made by the Department of Veterans Affairs under the Pension Act, the Civilian War Pensions and Allowances Act and the War Veterans Allowances Act respectively, as well as other related statutes. The Board also interprets this legislation and is the final appeal level within Veterans Affairs.

5. Program Organization for Delivery

The Veterans Appeal Board consists of one activity called Pensions. The Veterans Appeal Board is comprised of a head office organization only.

Figure 3: Organization and Resources



1991-92
Main Estimates

Person-years	45
Operating Costs	\$3,089,000

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

The number of appeals from the Regular Forces continues to increase with a rise of 6% in the last fiscal year. This fact combined with our aging clientele has caused the pension workload to remain relatively constant.

The number of allowance appeals is expected to decline marginally this year in relation to the projected decline in the overall number of allowance recipients.

2. Initiatives

The Veterans Appeal Board does not have any new initiatives for 1991-92.

E. Program Effectiveness

The speed with which benefits are delivered to the Board's client population has been identified as the most appropriate indicator of program effectiveness. This is defined as the average time, in months, from the date the case is heard by the Board to the date the decision is issued. In 1989-90, the average time to issue a decision after a hearing was approximately 1.6 months for both pension and allowance appeals.

The Board's Process Control System has improved the control of case flow and has contributed to the reduced turnaround times.

F. Performance Information and Resource Justification

The number of appeals heard by the Veterans Appeal Board is determined by the number of decisions rendered by the Canadian Pension Commission's Assessment and Entitlement Boards and by the regional offices of the Department of Veterans Affairs.

Figure 4 presents actual and forecast volumes of appeals, received, withdrawn, heard and promulgated, for the fiscal years 1987-88 through 1991-92. Figures 5 and 6 separate the number of appeals heard and promulgated into those related, either to the Pension Act or the Civilian War Pensions Allowances Act and the War Veterans Allowance Act.

Resource levels are determined by the number of appeals and reconsiderations received, number of hearings held and number of decisions promulgated.

Figure 4: VAB Workload

	Forecast 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90	Actual 1988-89	Actual 1987-88
Appeals Received	2,650	2,700	2,761	2,810	2,923
Appeals Withdrawn*	133	135	142	N.A.	N.A.
Appeals Heard and Promulgated	2,600	2,600	2,507	2,956	2,704

* Approximately 5% of all appeals received are withdrawn by the appellant during the proceedings. No records are available for years before 1989-90.

Figure 5: Pension Appeals Heard & Promulgated

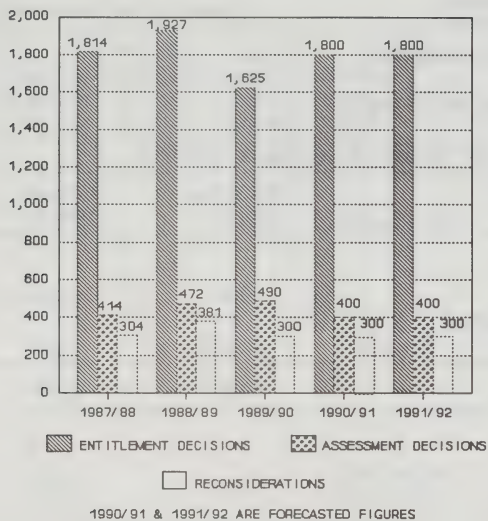
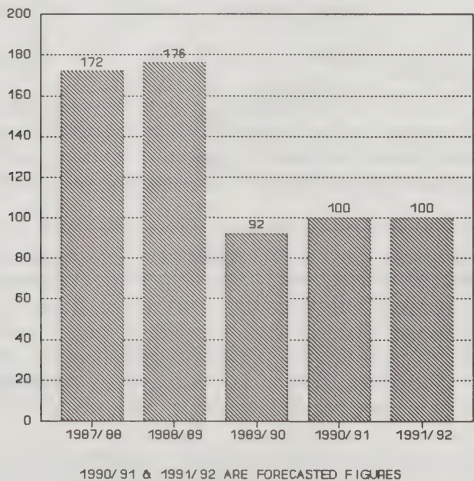


Figure 6: Allowance Appeals Heard & Promulgated



Section II
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 7: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91*	Actual 1989-90
Personnel			
Salaries and wages	2,445	2,263	2,099
Contributions to employee benefit plans	378	365	331
	2,823	2,628	2,430
Goods and Services			
Transportation and Communications	154	135	73
Information	7	4	4
Professional and special services	25	21	20
Rentals	26	28	24
Purchased repairs and upkeep	15	33	6
Utilities, materials and supplies	18	18	10
Other subsidies and payments	-	8	4
	245	247	141
Total operating	3,068	2,875	2,571
Capital	21	40	70
	3,089	2,915	2,641

* Forecast at November 30, 1990

2. Personnel Requirements

Figure 8: Details of Personnel Requirements

	Person-years*			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	Controlled by Treasury Board				
	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90		
Scientific and Professional Law	1	1	1	21,000-120,100	-
Administrative and Foreign Service Administrative Services	15	14	14	17,470-72,817	41,775
Administrative Support Clerical and Regulatory Secretarial	8 7	8 7	7 7	16,504-40,509 16,356-40,768	27,841 27,659
	31	30	29		
	Other Person-years*			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	Estimates				
	1991-92	1990-91	1989-90		
Other	14	14	14	42,500-165,500	86,045

* Person-years - refers to the employment of one person for one full year or the equivalent thereof (for example, the employment of three persons for four months each). A person-year may consist of regular-time personnel (whether in Canada or abroad), continuing and non-continuing, full-time or part-time, seasonal, term or casual employees, and other types of employees.

Controlled person-years are those subject to the control of the Treasury Board. With some exceptions, the Treasury Board directly controls the person-years of departments and agencies listed in Schedule I, Parts I and II, of the Public Service Staff Relations Act. The Treasury Board does not control person-years related to Ministers' staff appointed pursuant to Section 39 of the Public Service Employment Act and all appointments pursuant to an Order-in-Council. Also, the person-years of some departments and agencies may be excluded from Treasury Board control. Controlled person-years are referred to as "authorized" person-years in Part II of the Estimates.

Other person-years are those not subject to Treasury Board control but disclosed in Part III of the Estimates, on a comparative basis with previous years, in support of the personnel expenditure requirements specified in the Estimates.

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the controlled and other person-years for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1990. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

3. Net Cost of Program

Figure 9: Total Estimated Cost of the Program for 1991-92

(thousands of dollars)	Main Estimates 1991-92	Add* Other Cost	Estimated Total Program Cost	
			1991-92	1990-91
Veterans Appeal Board	3,089	275	3,364	3,346

* Other costs of \$275,000 consist of:

	(\$000)
• accommodation provided without charge by Public Works; and	210
• employee benefits covering the employer's share of insurance premiums and costs paid by Treasury Board Secretariat.	65

PORTFOLIO OVERVIEW

Acts, Regulations, Orders in Council 1-15
Appeals 1-4, 1-6, 1-8
Average age 1-3
Benefits 1-3, 1-11, 1-12, 1-14
Budget 1-3
Economic Support 1-3, 1-14
Eligible Canadians 1-3
Health Care 1-3, 1-11, 1-14
Legal Aid 1-4
Management of Property Contracts 1-4
Old Age Security 1-12
Organization 1-4, 1-5
Pension Application and Appeal
 Process 1-6, 1-7
Pensions 1-3, 1-12, 1-14
Priorities 1-11, 1-12, 1-13
Royal Canadian Mounted Police 1-3
Spending Plan 1-13, 1-14

VETERANS AFFAIRS PROGRAM

Activities 2-5, 2-16
Administered Accounts 2-8, 2-13, 2-42
Aging 2-19, 2-21, 2-22
Assistance Fund 2-13, 2-42
Battlefield monuments 2-22, 2-38
Board and lodging rate 2-21, 2-22
Burials 2-39, 2-42
Canada Pension Plan 2-42
Canada Service Veterans 2-22
Canada/Quebec Pension Plan 2-22
Chronic care beds 2-21
Civilian War Allowance 2-8, 2-38
Civilian War Pensions 2-16
Contract institutions 2-25, 2-26, 2-28
Departmental
 Administration 2-5, 2-8, 2-13, 2-17, 2-47
 Departmental institutions 2-25, 2-26, 2-28
 Direct deposit 2-12, 2-37, 2-41
 Disability 2-35, 2-36
 Economic Support 2-5, 2-8, 2-22, 2-38
 Federal Budget 2-12
 Funeral and burial 2-8, 2-42
 Funeral and burial Applications 2-40, 2-41
 Gallantry Awards Order 2-12, 2-35
 GIS/OAS 2-22, 2-42
 Health Care 2-5, 2-7, 2-11, 2-19, 2-25, 2-26, 2-27
 Hospital of choice 2-25
 Institutional care 2-25
 Last Post Fund 2-39
 Maintenance of graves and memorials 2-38

VETERANS AFFAIRS PROGRAMS (cont.)

Management of Property
 Contracts 2-5, 2-8, 2-13, 2-43
Master Health Care Agreements 2-12, 2-22
Memorial programs 2-13, 2-38, 2-42
Organization structure 2-16
Pension Act 2-12, 2-37
Pensions 2-5, 2-7, 2-9, 2-12, 2-21, 2-33, 2-36
Poppy emblems and memorial wreaths 2-38
Prisoners of war 2-33, 2-35
Public Service 2000 2-31
Relocation of the Ontario
 Regional Office 2-8, 2-17
Remarried widow's/widowers 2-15, 2-36
Rideau Veterans Home 2-7, 2-28
Sheltered workshops 2-38
Spousal income protection 2-7
Surviving spouses 2-21, 2-31
Survivor 2-35
Table of disabilities 2-36
Trust management 2-38
Veterans graves 2-22
Veterans Health Care
 Regulations 2-12, 2-22, 2-32
Veterans Independence Program (VIP)
 2-7, 2-11, 2-22, 2-25, 2-31
Veterans' estates 2-38
Veterans' insurance 2-38
Veterans' Land Act 2-16
War Veterans Allowance 2-8, 2-11, 2-38, 2-39
 2-40, 2-41
War-graves 2-22

CANADIAN PENSION COMMISSION

Acts, Orders and Regulations 3-9
Additional pension 3-16
Adjudication 3-7, 3-11, 3-14, 3-15, 3-17
Adjudicative policy 3-9
Aging of Veterans 3-12
Amputees 3-16
Ancillary benefits decisions 3-11, 3-17
Appealable claims 3-15
Assessment Boards 3-6, 3-9, 3-11, 3-13, 3-17
Attendance allowance 3-16
Benefits 3-9, 3-11, 3-12, 3-14, 3-16, 3-17
Cases awaiting hearing 3-7
Children 3-16
Civilian War Pensions and Allowances
 Act 3-9, 3-16
 Civilians 3-16
Clothing Allowance 3-16

CANADIAN PENSION COMMISSION (cont.)

Deceased pensioner	3-16, 3-17
Deployed Commission offices	3-7, 3-14
Disability pensions	3-9, 3-12, 3-14, 3-16
Entitlement Board	3-6, 3-11, 3-13, 3-14, 3-17
Exceptional incapacity	3-16
First decisions	3-11, 3-17
Gallantry Gratuities and Annuities Order	3-17
Organization	3-9
Pension Act	3-9, 3-16, 3-17
Pension applications	3-6, 3-12, 3-13, 3-14
Pensioners	3-12, 3-16
Planning Element Support	3-11
Prisoners of war	3-17
Program Effectiveness	3-14
Program Expenditures	3-4, 3-5
Proportionate pension	3-16
Regular Force	3-12
Resources	3-10, 3-18
Royal Canadian Mounted Police Superannuation and Pension Continuation Acts	3-9
Spouse	3-16
Survivors benefits	3-16
Trust Fund decisions	3-11, 3-17
Turnaround times	3-6, 3-14
Workload	3-17

BUREAU OF PENSIONS ADVOCATE

Appeals	4-6, 4-8, 4-9, 4-10, 4-11
Average elapsed time	4-11
Clients served	4-7, 4-11, 4-12
Demand for service	4-9
District offices	4-8, 4-9
Legal services	4-6
Organization	4-9, 4-11
Pension Act	4-7, 4-8
Pensions	4-6, 4-8
Private lawyer	4-8
Rate of positive decisions	4-11
Veterans' organization	4-9
War Veterans Allowance Act	4-8

VETERANS APPEAL BOARD

Adjudication	5-8
Allowance decisions	5-7
Appeals	5-6, 5-7, 5-8, 5-9, 5-10, 5-11
Assessment Boards	5-8, 5-10
Canadian Pension Commission	5-8, 5-10
Case flow	5-10
Civilian War Pensions and Allowances Act	5-8
Decisions	5-7, 5-8, 5-9, 5-10
Department	5-8, 5-10
Disability pensions	5-8
Entitlement Boards	5-8, 5-10
Federal Court	5-8
Final tribunal	5-8
Organization	5-9
Pensions	5-6, 5-8
RCMP	5-8
Reconsiderations	5-10
Tax Court of Canada	5-8
Turnaround time	5-6, 5-7, 5-9, 5-10
Veterans Appeal Board Act	5-8
War Veterans Allowance Act	5-8

READER'S SURVEY

Please take a moment to help make our Expenditure Plan the best it can be. Tell us about it.

I found the Veterans Affairs Canada Expenditure Plan:

— Very useful and easy to use

— Somewhat useful

— Not very useful

Suggestions for change:

The following best characterizes who I am:

— Federal Parliamentarian

— Researcher

— Provincial Legislator

— Other (Specify)

— Academic

ENQUÊTE AUPRÈS DU LECTEUR

Prenez un instant et aidez-nous à améliorer notre Budget des dépenses. Dites-nous ce que vous en pensez.

J'ai trouvé le Budget des dépenses du ministère des Anciens combattants:

— Très utile et facile à utiliser

— Quelque peu utile

— Pas très utile

Je suggère les modifications suivantes:

Je fais partie de la catégorie suivante:

— Membre du Parlement

— Chercheur

— Législateur provincial

— Autre (précisez)

— Universitaire

No
Postage
Necessary

Hon. Gerald S. Merrithew, P.C., M.P.
House of Commons
Room 435, Confederation Building
Ottawa, Ontario
K1A 0A6

Aucun
timbre
nécessaire

Hon. Gerald S. Merrithew, C.P., député
Chambre des Communes
Pièce 435, Édifice confédération
Ottawa (Ontario)
K1A 0A6

COMMISSION CANADIENNE DES PENSIONS (suite)

Comités d'examen	3-6, 3-11, 3-13, 3-14, 3-17
Comités d'évaluation	3-6, 3-9, 3-11, 3-13, 3-17
Conjoint	3-16
Décisions	3-7, 3-11, 3-14, 3-15, 3-17
Décisions relatives au fonds en fiducie	3-11, 3-17
Décisions relatives aux prestations supplémentaires	3-11, 3-17

D'un appel	3-15
Décisions susceptibles de faire l'objet	3-11, 3-17

Demandes de pension	3-6, 3-12, 3-13, 3-14
Délais d'exécution	3-6, 3-14
Dépenses du Programme	3-4, 3-5
Efficacité du Programme	3-14
Enfants	3-16
Forces régulières	3-12
Incapacité exceptionnelle	3-16
Loi sur les pensions	3-9, 3-16, 3-17
Loi sur les pensions et allocations de guerre pour les civils	3-9, 3-16
Lois, décrets et règlements	3-9
Lois sur la pension de retraite et sur la continuation des pensions de la Gendarmerie royale du Canada	3-9
Ordonnance relative aux décorations pour bravoure	3-17

Organisation	3-9
Pension supplémentaire	3-16
Pension d'invalidité	3-9, 3-12, 3-14, 3-16
Pension proportionnelle	3-16
Pensionne décédée	3-16
Pensionnés	3-12, 3-16
Politique relative aux décisions	3-9
Premières décisions	3-11, 3-17
Prestations	3-9, 3-11, 3-12, 3-14, 3-16, 3-17
Prestations de survivant	3-16
Prisonniers de guerre	3-17
Ressources	3-10, 3-18
Soutien à la planification	3-11
Vieillessement des anciens combattants	3-12

BUREAU DE SERVICES JURIDIQUES DES PENSIONS

Appels	4-6, 4-9, 4-10, 4-11, 4-12
Avocat d'exercice privé	4-9
Bénéficiaires servis	4-8, 4-12, 4-13
Bureaux de district	4-9, 4-10
Délai d'exécution moyen	4-12
Demande de services	4-10
Loi sur les pensions	4-8, 4-9
Loi sur les allocations aux anciens combattants	4-9
Organisation	4-10, 4-12
Organisation d'anciens combattants	4-10

BUREAU DE SERVICES JURIDIQUES DES PENSIONS (suite)

Pensions	4-9
Pourcentage de décisions favorables	4-12
Services juridique	4-6

TRIBUNAL D'APPEL DES ANCIENS COMBATTANTS

Appels	5-6, 5-7, 5-8, 5-9, 5-10, 5-11
Comités d'évaluation	5-8, 5-10
Comités d'examen	5-8, 5-10
Commission canadienne des pensions	5-8, 5-10
Cour canadienne de l'impôt	5-8
Cour fédérale	5-8
Décisions	5-7, 5-8, 5-9, 5-10
Décisions en matière d'allocation	5-7
Délai d'exécution	5-6, 5-7, 5-9
GRC	5-8
Loi sur le Tribunal d'appel des anciens combattants	5-8
Loi sur les allocations aux anciens combattants	5-8
Loi sur les pensions et allocations de guerre pour les civils	5-8
Ministère	5-8
Organisation	5-9
Pensions	5-6, 5-7
Pensions d'invalidité	5-8
Règlements	5-10
Tribunal de dernière instance	5-9
Volume de travail	5-9

APERÇU DU PORTFEUILLE

Âge moyen	1-3
Aide juridique	1-4
Appels	1-4, 1-6, 1-9
Budget	1-3
Canadiens admissibles	1-3
Généralité royale du Canada	1-3
Gestion des contrats immobiliers	1-4
Lois, règlements et décrets du conseil	1-17
Organisations	1-4, 1-5
Pensions	1-3, 1-13, 1-15, 1-16
Plan de dépenses	1-14, 1-15, 1-16
Présentations	1-3, 1-12, 1-13, 1-16
Présentations de sécurité de la vieillesse	1-13
Priorités	1-12, 1-13, 1-14
Processus de demandes de pension et d'appel	1-6, 1-7, 1-8
Soutien financier	1-3, 1-15
Soins de santé	1-3, 1-13, 1-15, 1-16

PROGRAMME DES ANCIENS COMBATTANTS

Activités	2-5, 2-18
Administrateur du Ministère	2-5, 2-8, 2-14, 2-19, 2-51
Allocation d'ancien combattant	2-8, 2-11, 2-42, 2-43, 2-44, 2-45
Allocation de guerre pour les civils	2-8, 2-42
Allocation des anciens combattants	2-42
Altères en milieu protégé	2-42
Budget fédéral	2-12
Comptes en tutelle/fiducie	2-8, 2-13, 2-46
Conjoints survivants	2-23, 2-34
Conquêtes et couronnes commémoratives	2-42
Décret sur les décorations pour acte de bravoure	2-13, 2-45
Demandaes de subventions pour les funérailles et l'inhumation	2-44, 2-45
Dépôt direct	2-13, 2-41, 2-46
Ententes-cadres en matière de soins de santé	2-12, 2-24
Entretien des tombes et des monuments	2-42
Etablissements contractants	2-27, 2-28, 2-30
Etablissements ministériels	2-28, 2-30, 2-47
Fonction publique 2000	2-33
Fonds de secours	2-13, 2-44, 2-46
Fonds du Souvenir	2-43
Foyer Rideau pour anciens combattants	2-7, 2-30
Funérailles et l'inhumation	2-8, 2-46

PROGRAMME DES ANCIENS COMBATTANTS (suite)

Gestion des contrats immobiliers	2-5, 2-8, 2-14, 2-47
Hébergement et des repas	2-23, 2-25
Hôpitaux de choix	2-27
Inhumations	2-43, 2-46
Invalide	2-38, 2-39, 2-40
Lis pour soins prolongés	2-23
Loi sur les pensions	2-13, 2-41
Loi sur les terres destinées aux anciens combattants	2-17
Monuments de champs de bataille	2-24, 2-42
Morts de la guerre	2-24
Organisation	2-18
Pensions et allocations de guerre pour les civils	2-17
Pensions	2-5, 2-7, 2-9, 2-13, 2-23, 2-36, 2-40
Personniers de guerre	2-36, 2-38
Programme pour l'autonomie des anciens combattants (PAAAC)	2-7, 2-12, 2-25, 2-27, 2-33
Programmes portant sur la commémoration/programmes du souvenir/programmes commémoratifs	2-13, 2-42, 2-46
Protection du revenu du conjoint	2-7
Régime de pensions du Canada	2-46
Régime de pensions du Québec	2-24
Règlement sur les soins de santé pour anciens combattants	2-12, 2-25, 2-34
Régional de l'Ontario	2-8, 2-19
Soins de santé	2-5, 2-7, 2-11, 2-21, 2-27, 2-28, 2-29
Soins en établissement	2-27
Soutien financier	2-5, 2-8, 2-24, 2-42
Succèsions des anciens combattants	2-42
Supplément de revenu garanti/sécurité de la vieillesse	2-24, 2-46
Survivant	2-38
Table des invalidités	2-40
Tombes des anciens combattants	2-15, 2-40
Veuves et veuves remariées	2-15, 2-40
Vieillesse	2-21, 2-22, 2-24

COMMISSION CANADIENNE DES PENSIONS

Allocation de soins	3-16
Allocation vestimentaire	3-17
Ampués	3-17
Bureau	3-7, 3-14
Cas en attente d'une audition	3-7
Chargé de travail	3-17
Civils	3-16

- * Les autres coûts de 275 000 \$ comprennent :
- locaux fournis gratuitement par Travaux publics; 210
 - les avantages sociaux des employés, constitués de la contribution de l'employeur aux primes et aux régimes d'assurance et des frais payés par le Secrétariat du Conseil du Trésor. 65

Tableau 9 : Estimation du coût total du Programme pour 1991-1992			
(en milliers de dollars)			
Budget	Plus*	Coût estimatif total	
principal	autres	du Programme	
1991-1992	coûts	1991-1992	1990-1991
3 089	275	3 364	3 346
Tribunal d'appel des anciens combattants			

3. Coût net du Programme

Nota : Les colonnes concernant les années-personnes montrent la répartition prévue des années-personnes concernant l'échelle des traitements actuelle indiquée les échelles salariales par groupe professionnel en vigueur le 1^{er} octobre 1990. La colonne visant l'échelle des traitements indique les coûts salariaux estimatifs de base, y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations d'échelon annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisés par le nombre d'années-personnes du groupe. Les modifications apportées à la répartition des éléments utilisés pour le calcul peuvent influencer sur la comparaison des moyennes entre les années.

Section II
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme
1. Besoins financiers par article

Tableau 7 : Détails des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)		
Budget des dépenses	Prévu*	Réel
1991-1992	1990-1991	1989-1990
Personnel		
Traitements et salaires	2 263	2 099
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	365	331
2 445		
Biens et services		
Transports et communications	135	73
Information	4	4
Services professionnels et spéciaux	25	20
Location	26	24
Achat de services de réparation et d'entretien	15	6
Services publics, fournitures et approvisionnements	18	10
Autres subventions et paiements	-	4
245	247	141
Total des dépenses de fonctionnement		
3 068	2 875	2 571
Dépenses en capital	21	70
3 089	2 915	2 641

* Prévisions au 30 novembre 1990

Tableau 5 : Appels entendus et promulgués - pensions

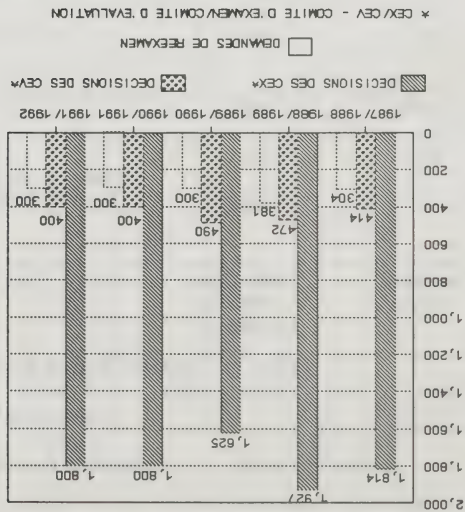
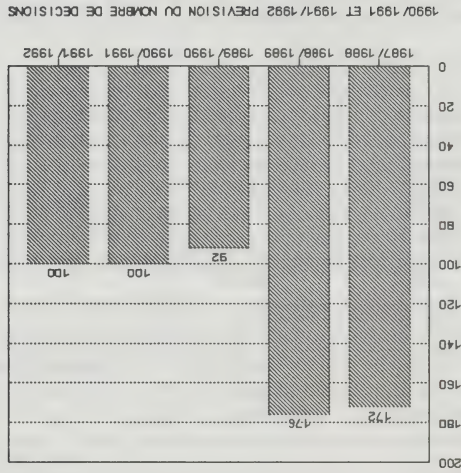


Tableau 6 : Appels entendus et promulgués - allocations



F. Données sur le rendement et justification des ressources

Le nombre de décisions rendues par les comités d'évaluation et les comités d'examen de la Commission canadienne des pensions et par les bureaux régionaux du ministère des Anciens combattants détermine le nombre d'appels entendus par le Tribunal d'appel des anciens combattants.

Le tableau 4 illustre le nombre réel et prévu d'appels reçus, retirés, entendus et promulgués pour les exercices 1987-1988 à 1991-1992. Dans les tableaux 5 et 6, les appels entendus et promulgués sont répartis selon la loi en vertu de laquelle ils sont interjetés, soit la Loi sur les allocations aux anciens combattants.

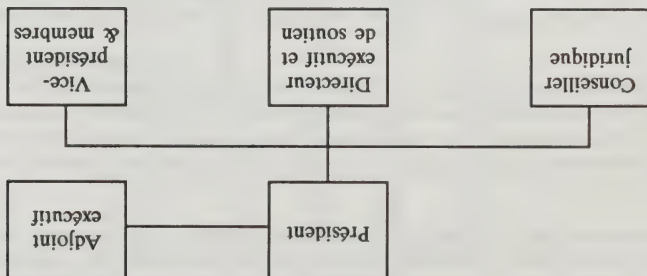
Le nombre d'appels et de demandes de réexamen reçus, le nombre d'auditions tenues et le nombre de décisions rendues déterminent les niveaux des ressources.

Tableau 4 : Charge de travail du TAAC

	Prévu 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990	Réel 1988-1989	Réel 1987-1988
Appels reçus	2 650	2 700	2 761	2 810	2 923
Appels retirés*	133	135	142	S/O	S/O
Appels entendus et promulgués	2 600	2 600	2 507	2 956	2 704

* Environ 5 p. 100 des appels reçus sont retirés par la personne interjetant appel. Il n'existe aucune statistique pour les années antérieures à 1989-1990.

Tableau 3 : Organisation et ressources



Budget principal
1991-1992

45

3 089 000 \$

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Le nombre d'appels interjetés par les membres des forces régulières a augmenté dans une proportion de 6 p. 100 au cours du dernier exercice. C'est ce qui a contribué, avec le vieillissement des bénéficiaires, à maintenir au même niveau la charge de travail dans le domaine des pensions.

On prévoit que le nombre des appels en matière d'allocations diminuera légèrement cette année, faisant ainsi écho à la baisse projetée du nombre de bénéficiaires d'allocations.

2. Initiatives

Le Tribunal d'appel des anciens combattants n'a aucune initiative nouvelle pour 1991-1992.

E. Efficacité du Programme

La rapidité de la distribution des prestations aux bénéficiaires du Tribunal a été reconnue comme l'indice le plus révélateur de l'efficacité du Programme, qui se définit comme la durée moyenne, en mois, mesurée à partir de la date à laquelle la cause est entendue par le Tribunal jusqu'à la date à laquelle la décision est rendue. Cette année, le délai moyen pour rendre une décision a été de 1,6 mois, tant pour les appels relatifs aux pensions qu'aux allocations.

Le système de contrôle d'exécution mis sur pied par le Tribunal a contribué à améliorer la capacité de contrôle du volume de travail et par le fait même à réduire les délais d'exécution.

C. Données de base

1. Introduction

Le Tribunal d'appel des anciens combattants, créé en juin 1987 par l'adoption de la Loi sur le Tribunal d'appel des anciens combattants, est un organisme indépendant du gouvernement fédéral qui fait rapport au Parlement par l'intermédiaire du ministre des Anciens combattants. Le Tribunal reçoit les cas et rend des décisions au sujet des appels relatifs aux demandes de pensions d'invalidité et d'allocations interjetées par d'anciens membres des forces armées, certains civils ou les personnes à leur charge qui sont insatisfaites des décisions finales rendues par la Commission canadienne des pensions ou par le Ministère. Le Tribunal peut également, sur demande ou de sa propre chef, réexaminer une décision du Tribunal si de nouveaux éléments de preuve sont présentés ou si le Tribunal détermine qu'il a commis une erreur relativement à la présentation d'un fait ou à l'interprétation d'une loi en rendant sa décision.

2. Mandat

La Loi sur le Tribunal d'appel des anciens combattants et le Règlement connexe régissent le cadre législatif au sein duquel fonctionne le Tribunal d'appel des anciens combattants. Au sein du portefeuille des Anciens Combattants, le Tribunal représente le dernier palier des appels interjetés au sujet des décisions relatives aux pensions d'invalidité et aux allocations. La Cour fédérale et la Cour canadienne de l'impôt constituent d'autres voies d'appel auxquelles les anciens combattants peuvent avoir recours en dehors du portefeuille des Anciens combattants.

3. Objectif du Programme

L'objectif du Programme consiste à offrir un mécanisme d'appel aux anciens membres des forces armées et de la GRC, à certains civils et aux personnes à leur charge afin de s'assurer qu'ils reçoivent toutes les prestations auxquelles ils ont droit en vertu de la Loi sur les pensions, de la Loi sur les allocations aux anciens combattants, de la Loi sur les pensions et allocations de guerre pour les civils et des autres lois pertinentes.

4. Description du Programme

Le Tribunal constitue pour les anciens membres des forces armées et de la GRC, certains civils et les personnes à leur charge un système d'appel des décisions rendues par les comités d'examen et les comités d'évaluation de la Commission canadienne des pensions et un système d'appel des décisions du ministère des Anciens combattants rendues respectivement en vertu de la Loi sur les pensions, de la Loi sur les pensions et allocations de guerre pour les civils et de la Loi sur les allocations aux anciens combattants et d'autres lois connexes. Le Tribunal interprète également les mesures législatives et constitue le dernier palier d'appel au sein du portefeuille des Anciens combattants.

5. Organisation du Programme en vue de son exécution

Le mandat du Tribunal d'appel des anciens combattants ne consiste qu'en une seule activité, les Pensions. Le Tribunal d'appel des anciens combattants se compose uniquement d'une structure administrative à l'administration centrale.

B. Rendement récent

1. Points saillants

Voici les points saillants du Programme du Tribunal d'appel des anciens combattants au cours de 1989-1990 :

- le Tribunal a reçu 2 761 appels (voir la page 5-10, tableau 4) ;
- un total de 2 507 décisions en matière de pensions et d'allocations ont été entendues et promulguées (voir la page 5-10, tableau 4) ;
- un total de 142 appels interjetés en matière de pensions et d'allocations ont été rejetés (voir la page 5-10, tableau 4) ;
- les délais d'exécution au cours de l'année 1989-1990 ont été de 1,6 mois à compter de l'audition jusqu'à la date de promulgation (voir la page 5-9) ;
- on a mis sur pied un système de contrôle d'exécution afin d'exercer un contrôle sur la charge de travail et d'obtenir des rapports statistiques automatisés (voir la page 5-9).

2. Examen des résultats financiers

Tableau 2 : Résultats financiers en 1989-1990

(en milliers de dollars)		1989-1990	
Pensions	Années-personnes* : Contrôlées par CT	Réel	Budget
		Principal	Différence
2 641	29	31	(2)
43	14	14	-
45	(2)		

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, voir le tableau 8, page 5-13.

Explication de la différence : Les dépenses réelles de 1989-1990 ont été de 90 000 \$, soit 3,3 p. 100, inférieures à celles prévues dans le Budget des dépenses principal de 1989-1990. La différence est principalement attribuable à une diminution des coûts en personnel et aux délais de dotation incontrôlables.

A. Plans pour 1991-1992

1. Points saillants

Les activités suivantes sont prévues pour le prochain exercice :

- le Tribunal entendra environ 2 600 appels et en promulguera autant (voir la page 5-10, tableau 4);
- dans la mesure du possible, on s'efforcera de réduire le délai d'exécution de deux mois à compter de l'adoption jusqu'à la date de promulgation.

2. Sommaire des besoins financiers

Tableau 1 : Besoins financiers

(en milliers de dollars)		
Budget des dépenses 1991-1992	Prévu* 1990-1991	Différence
Pensions	3 089	2 915
Années-personnes** :		
Contrôles par CT	31	30
Autres	14	14
	45	44
	1	1

* Prévisions au 30 novembre 1990

5-13.

** Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, voir le tableau 8, page 6 p. 100, les dépenses prévues pour 1990-1991. Cette augmentation est due principalement à des augmentations de salaire.

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1991-1992 excèdent de 174 000 \$, soit 6 p. 100, les dépenses prévues pour 1990-1991. Cette diminution tient à :

(000 \$)

- une réduction des dépenses de fonctionnement correspondant au programme de restrictions budgétaires gouvernementales
- diverses raisons mineures, dont des délais impondérables en

93

B. Emploi des autorisations de 1989-1990 - Volume II des Comptes publics			
Crédits (dollars)		Budget principal	Total disponible
		Emploi réel	
Tribunal d'appel des anciens combattants			
20	Dépenses du Programme	2 394 000	2 560 542
(L)	Contributions aux régimes		
	d'avantages sociaux des employés	337 000	331 000
	Total du Programme - Budgétaire	2 731 000	2 891 542
			2 640 930

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1991-1992 - Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Crédits	(en milliers de dollars)	Budget principal 1991-1992	Budget principal 1990-1991
20	Dépenses du Programme	2 711	2 683
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	378	365
	Total du Programme	3 089	3 048

Crédits - Libellé et sommes demandées

Credits	(en dollars)	Budget principal 1991-1992
---------	--------------	-------------------------------

20	Tribunal d'appel des anciens combattants	
	Tribunal d'appel des anciens combattants -	Dépenses du Programme
		2 711 000

Programme par activité

(en milliers de dollars)		Budget principal 1991-1992		Années-personnes autorisées*		Fonctionnement en capital		Dépenses		Budget principal 1990-1991	
		Total									
Pensions		31	3 068	21	3 089	31	3 048				
Années-personnes autorisées en 1990-1991		31									

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, voir le tableau 8, page 5-13.

Autorisations de dépenser

- A. Autorisations pour 1991-1992 5-4
- B. Emploi des autorisations en 1989-1990 5-5

Section I

Aperçu du Programme

A. Plans pour 1991-1992

- 1. Points saillants 5-6
- 2. Sommaire des besoins financiers 5-6

B. Rendement récent

- 1. Points saillants 5-7
- 2. Examen des résultats financiers 5-7

C. Données de base

- 1. Introduction 5-8
- 2. Mandat 5-8
- 3. Objectif du Programme 5-8
- 4. Description du Programme 5-8
- 5. Organisation du Programme en vue de son exécution 5-8

D. Perspective de planification

- 1. Facteurs externes qui influent sur le Programme 5-9
- 2. Initiatives 5-9

E. Efficacité du Programme

- F. Données sur le rendement et justification des ressources 5-10

Section II

Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme

- 1. Besoins financiers par article 5-12
- 2. Besoins en personnel 5-13
- 3. Coût net du Programme 5-14

* Les autres coûts de 638 000 \$ comprennent :			
			(000 \$)
			363
•	locaux fournis sans frais par Travaux publics;		
•	émission de chèques et autres services comptables fournis sans frais par Approvisionnement et Services;		1
•	avantages sociaux des employés constitués de la contribution de l'employeur aux primes et aux régimes d'assurance et des frais payés par le Secrétaire du Conseil du Trésor.		274

Bureau de services juridiques des pensions			
(en milliers de dollars)			
Budget	Plus*	coûts autres	Coût estimatif total
principal			du Programme
1991-1992			1991-1992 1990-1991
7 894	638	8 532	7 945

Tableau 9 : Estimation du coût total du Programme pour 1991-1992

3. Coût net du Programme

Nota : Les colonnes concernant les années-personnes montrent la répartition prévue des années-personnes du Programme, contrôlées ou non, par groupe professionnel. La colonne concernant l'échelle des traitements actuelle indique les échelles salariales par groupe professionnel en vigueur le 1^{er} octobre 1990. La colonne visant l'échelle des traitements indique les coûts salariaux estimatifs de base, y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations d'échelon annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisés par le nombre d'années-personnes du groupe. Les modifications apportées à la répartition des éléments utilisés pour le calcul peuvent influer sur la comparaison des moyennes entre les années.

Les autres années-personnes ne sont pas assujetties au contrôle du Conseil du Trésor mais sont divulguées à la partie III du Budget des dépenses, dans un tableau comparatif avec les années précédentes, à l'appui des dépenses en personnel requises énoncées dans le Budget des dépenses.

Les années-personnes contrôlées sont assujetties au contrôle du Conseil du Trésor. À quelques exceptions près, le Conseil du Trésor contrôle directement le nombre d'années-personnes des ministères et organismes énumérés à l'annexe I des parties I et II de la Loi sur les relations de travail dans la Fonction publique. Le Conseil du Trésor ne contrôle pas les années-personnes concernant le personnel des ministères nommé en vertu de l'article 39 de la Loi sur l'emploi dans la Fonction publique et toutes les nominations faites en vertu d'un décret. En outre, les années-personnes de certains ministères et organismes peuvent être exemptées du contrôle du Conseil du Trésor. Dans la partie II du Budget des dépenses, les années-personnes contrôlées sont identifiées comme années-personnes "autorisées".

Tableau 8 : Détails des besoins en personnel

	Années-personnes* Contrôlées par CT			Echelle des traitements actuelle	Provision pour le traitement annuel moyen 1991-1992
	Budget 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990		
Scientifique et professionnelle	41	42	44	21 000-120 100	72 088
Administration et service extérieur					
Services administratifs	6	5	5	17 470-72 817	42 020
Administration du Programme	21	21	20	17 470-72 817	39 072
Technique					
Soutien des sciences sociales	1	-	-	16 124-73 716	-
Soutien administratif					
Administration et réglementation	17	18	21	16 504-40 509	29 291
Secrétariat	44	44	41	16 356-40 768	27 097
<hr/>					
Autres			130		
Années-personnes*			130		
Budget			131		
1991-1992					
1990-1991					
1989-1990					
Echelle des traitements actuelle					
Provision pour le traitement annuel moyen 1991-1992					
Autres			1	42 500-165 500	-

* L'expression année-personne désigne l'emploi d'une personne pendant une année complète ou l'équivalent (par exemple, l'emploi de trois personnes pendant quatre mois chacune). Une année-personne peut viser les employés rémunérés au tarif des heures normales (au Canada ou à l'étranger), permanents ou non, à temps plein ou partiel, saisonniers, nommés pour une période déterminée ou occasionnels et les autres types d'employés.

Section II
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme
I. Besoins financiers par article

Tableau 7 : Détails des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)			
	Budget des dépenses 1991-1992	Prévu* 1990-1991	Réel 1989-1990
Personnel			
Traitements et salaires	6 153	6 253	5 805
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	948	872	762
Biens et services			
Transports et communications	403	417	433
Information	8	6	6
Services professionnels et spéciaux	121	95	65
Location	117	123	119
Achat de services de réparation et d'entretien	17	18	10
Services publics, fournitures et approvisionnements	75	72	66
Autres subventions et paiements	1	1	1
Total des dépenses de fonctionnement	7 843	7 857	7 267
Dépenses en capital	51	60	51
	7 894	7 917	7 318

* Prévisions au 30 novembre 1990

Tableau 6 : Nombre de bénéficiaires servis par rapport aux années-personnes

	1991-1992	1990-1991	1989-1990	1988-1989	1987-1988
Total de bénéficiaires servis	25 400	25 200	24 730	24 641	22 564
Années-personnes	130	130	131	133	133
Bénéficiaires servis par année-personne	195	194	189	185	170

Comme l'indiquent les chiffres ci-dessus, le nombre de bénéficiaires servis par année-personne au Bureau a augmenté chaque année grâce à la rationalisation et à l'amélioration des procédés et des systèmes utilisés. Des progrès seront certes encore réalisés au cours des années à venir parce que les mêmes services seront offerts et que le nombre d'années-personnes aura diminué quelque peu.

Tableau 5 : Indicateurs de l'efficacité du Programme

	1991-1992	1990-1991	1989-1990	1988-1989	1987-1988
Nombre de bénéficiaires					
Premières demandes	10 000	10 000	9 851	9 300	8 004
Audiences de la CCP	6 000	6 000	5 879	5 574	5 943
Appels au TAAC	2 400	2 200	2 363	2 332	2 357
Consultation	7 000	6 900	6 637	7 135	6 260
Nombre total de bénéficiaires servis	25 400	25 200	24 730	24 641	22 564
Délai d'exécution moyen (en mois)					
Premières demandes	3,9	4,0	3,9	3,9	5,8
Audiences de la CCP	2,1	2,2	2,0	2,3	3,8
Appels au TAAC	5,3	5,3	5,4	6,3	6,1
Pourcentage de décisions favorables (%)					
Premières demandes	S/O	S/O	49	53	54
Appels à la CCP	S/O	S/O	70	67	64
Appels au TAAC	S/O	S/O	37	40	50

F. Données sur le rendement et justification des ressources

La plupart des ressources du Bureau sont réparties dans 21 bureaux de district et à l'administration centrale compte aussi un personnel administratif réduit composé de combattants. L'administration centrale pour préparer et présenter les appels au Tribunal d'appel des anciens 4 personnes qui dispensent des services de soutien à l'organisme national.

Le type et la complexité des services offerts varient considérablement suivant les besoins des bénéficiaires. Le Bureau espère pouvoir offrir les services appropriés en réaffectant les ressources en fonction des changements au chapitre de l'activité et de la demande des bénéficiaires dans les diverses parties du pays.

Le tableau 6, page 4-13, montre le rapport entre le nombre de bénéficiaires servis et les années-personnes.

Tableau 4 : Demande de services

	Prévu 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990	Réel 1988-1989	Réel 1987-1988
Premières demandes	13 700	13 800	13 894	14 304	12 369
Appels au premier palier	7 100	7 500	6 931	6 640	6 446
Appels de dernière instance	2 200	2 000	2 162	2 065	2 352
Demande totale	23 000	23 300	23 077	23 009	21 167

2. Initiatives

Le bureau a l'intention de continuer à améliorer la qualité des services dispensés aux bénéficiaires.

E. Efficacité du Programme

L'objectif du Bureau est de fournir gratuitement des services professionnels d'aide juridique aux personnes qui cherchent à établir leur droit à pension en vertu de la Loi sur les pensions, de la Loi sur les allocations aux anciens combattants et des lois connexes.

Les services juridiques sont offerts aux requérants de pensions d'invalidité et d'allocations à trois niveaux dans le cadre du Programme :

- premières demandes de pension présentées à la Commission canadienne des pensions (CCP);

- comparaison personnelle devant un comité d'examen ou un comité d'évaluation de la Commission canadienne des pensions;

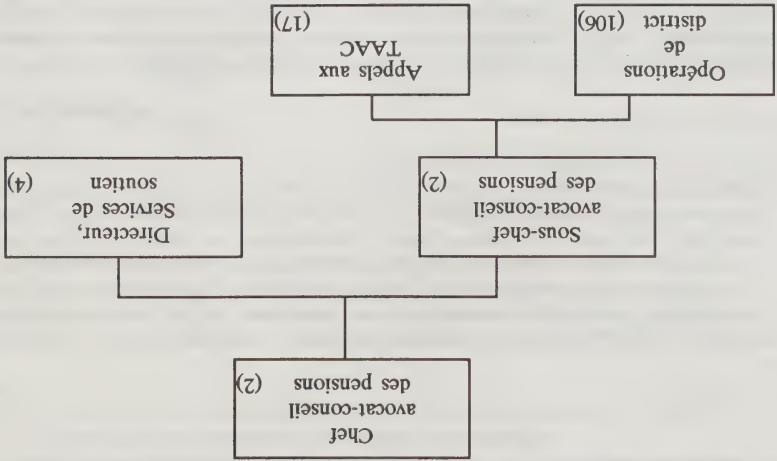
- appels interjetés auprès du Tribunal d'appel des anciens combattants (TAAC).

De plus, le Bureau s'occupe des services de consultation, lorsqu'il n'est pas opportun de présenter une demande ou d'interjeter appel. (Voir le tableau 5, à la page 4-12, pour les détails de ces extrants.)

Les indicateurs d'efficacité du Programme pour chacun des trois niveaux sont le nombre de bénéficiaires servis, le délai d'exécution moyen et le nombre de décisions favorables. Le tableau 5 montre ces indicateurs. Étant donné les résultats obtenus, le Bureau a atteint son objectif qui est d'offrir des services juridiques professionnels sans frais aux bénéficiaires.

Le Bureau dispense des services décentralisés par l'intermédiaire de 21 bureaux de district répartis dans les grands centres du Canada. À l'occasion, les avocats-conseils se rendent à d'autres endroits dans leur district pour interroger les requérants et pour présenter les demandes aux organismes décisionnels de la Commission canadienne des pensions. La Section des appels définitifs, qui se trouve à l'administration centrale, offre des services aux bénéficiaires dans toutes les régions du pays.

Tableau 3 : Organisation et ressources



Années-personnes	Coûts de fonctionnement
131	7 894
Budget principal 1991-1992	

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

La demande de services toujours élevée est le principal facteur qui a une incidence sur le Bureau, ce qui a pour effet d'exercer une forte tension sur les ressources du Bureau. Le tableau 4 (page 4-11) donne un aperçu de la demande de services au cours des dernières années.

La demande de services qui est à la hausse dans l'Ouest du pays exigera que l'on réaffecte les ressources en vue de répondre efficacement aux besoins accrus.

Une grande partie des membres du Tribunal d'appel des anciens combattants ont été remplacés, ce qui peut avoir pour effet de diminuer le nombre d'audiences pendant une courte période de temps.

C. Données de base

1. Introduction

Le Bureau de services juridiques des pensions a été créé en 1971 quand des révisions importantes ont été faites à la Loi sur les pensions. C'est un organisme autonome du gouvernement fédéral, relevant du ministre des Anciens combattants. Le Bureau fournit une aide juridique gratuite dans les cas où des demandes ou des appels sont adressés à la Commission canadienne des pensions ou au Tribunal d'appel des anciens combattants (avant septembre 1987, au Conseil de révision des pensions ou à la Commission des allocations aux anciens combattants).

2. Mandat

Le mandat légal à l'égard du Programme figure dans la Partie II de la Loi sur les pensions qui décrit les fonctions de façon précise : conseiller les requérants en ce qui touche l'application de la Loi sur les pensions et les lois et ordonnances connexes; aider les requérants à préparer et à présenter leurs demandes; prendre les dispositions nécessaires afin que les requérants soient représentés par un avocat-conseil des pensions aux audiences tenues en vertu de la Loi, et ce à tous les paliers. La Loi sur les allocations aux anciens combattants permet au Bureau de représenter les requérants en ce qui concerne un appel devant le Tribunal d'appel des anciens combattants.

3. Objectif du Programme

S'assurer que les personnes qui veulent faire des demandes en vertu de la Loi sur les pensions et des lois connexes, ou qui veulent présenter un appel en vertu de la Loi sur les allocations aux anciens combattants, ont accès à des services juridiques professionnels indépendants qui établissent une relation entre avocat et client.

4. Description du Programme

Le Bureau fournit une aide juridique aux personnes qui désirent établir leurs droits à pension en vertu de la Loi sur les pensions et des règlements et ordonnances connexes ou interjeter appel devant le Tribunal d'appel des anciens combattants. Ce service est assuré par des avocats-conseils professionnels et un personnel de soutien dans 21 bureaux de district au Canada. Le Bureau doit accepter toutes les demandes d'aide des anciens combattants admissibles ou des personnes à charge d'anciens combattants décédés. Les services du Bureau sont gratuits, mais les requérants peuvent retenir, à leurs frais, les services d'un avocat d'exercice privé, ou encore être représentés par un agent des services d'une association d'anciens combattants reconnue.

5. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure par activité

Le Programme ne compte qu'une seule activité, les Pensions.

Organisation

Le Bureau de services juridiques des pensions est dirigé par un chef avocat-conseil des pensions nommé par le gouverneur en conseil. Le sous-chef avocat-conseil des pensions dirige les secteurs opérationnels du Bureau.

B. Rendement récent

1. Points saillants

Les points saillants du rendement du Programme au cours du dernier exercice, c'est-à-dire en 1989-1990, ont été les suivants :

- le Bureau a connu une augmentation sans précédent de la demande de services de la part des bénéficiaires, soit 23 077 demandes (voir le tableau 4, à la page 4-11);
- le Bureau a dispensé des services à 24 730 bénéficiaires (voir le tableau 5, à la page 4-12);
- le pourcentage de demandes et d'appels favorables s'est maintenu à un niveau constant en 1989-1990, car on a continué à mettre l'accent sur la qualité des communications écrites et verbales du Bureau; de plus, les juges ont appliqué la clause du "bénéfice du doute" prévue dans la Loi sur les pensions (voir le tableau 5, à la page 4-12).

2. Examen des résultats financiers

Tableau 2 : Résultats financiers en 1989-1990

(en milliers de dollars)		
1989-1990		
Réel	Budget	Différence
	Principal	
Pensions	7 318	6 107
Années-personnes* :		
Contrôles par CT	131	119
Autres	1	-
	132	12
	120	
		1 211

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, voir le tableau 8, page 4-15.

Explication de la différence : Les dépenses de 1989-1990 ont dépassé de 1 211 000 \$, soit 19,8 p. 100, les prévisions du budget des dépenses principal. Cette augmentation tient principalement aux ressources nécessaires pour répondre à l'accroissement de la demande de service que le Bureau a connue et a été couverte par un transfert du Budget supplémentaire du ministère des Anciens combattants.

Explication de la différence : Il n'y a qu'une variation mineure entre les prévisions pour 1990-1991 et le budget principal pour 1991-1992.

Explication des prévisions pour 1990-1991 : Les prévisions sont 8,1 p. 100 ou 592 000 en sus du budget principal de 7 325 000 \$ pour 1990-1991. Cette augmentation a été couverte par un transfert de fonds du crédit pour éventualités du Conseil du Trésor et était principalement due à des salaires et des paiements en vertu de l'équité salariale plus élevés que prévu.

Section I

Aperçu du Programme

A. Plans pour 1991-1992

1. Points saillants

Au cours du prochain exercice, c'est-à-dire en 1991-1992, le Bureau entend :

- continuer à offrir gratuitement des services juridiques et des services de consultation de qualité dans les bureaux de district à quelque 23 000 anciens combattants bénéficiaires et aux personnes à leur charge et préparer 16 000 demandes de pension d'invalidité et appels à la Commission canadienne des pensions. Un total de 33 avocats et de 73 employés de soutien seront nécessaires pour effectuer cette tâche;
- représenter quelque 2 400 bénéficiaires qui interjetent appel devant le Tribunal d'appel des anciens combattants, ce qui nécessite un personnel de 8 avocats et de 9 employés de soutien à l'administration centrale;
- continuer à mettre l'accent sur l'amélioration du service à notre clientèle.

2. Sommaire des besoins financiers

Les besoins de ressources réels et prévus du Bureau de services juridiques des pensions figurent au tableau 1.

Tableau 1 : Besoins financiers

(en milliers de dollars)		Budget des dépenses 1991-1992	Prévu* 1990-1991	Différence
Pensions		7 894	7 917	(23)
Années-personnes** : Contrôlées par le CT		130	130	-
Autres*		1	1	-
		131	131	0

* Prévisions au 30 novembre 1990

** Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, voir le tableau 8, page 4-15.

Crédits (dollars)	Budget principal	Total disponible	Emploi réel
Programme du Bureau de services juridiques des pensions			
15 Dépenses du Programme	5 332 000	6 947 039	6 556 424
(L) Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	775 000	762 000	762 000
Total du Programme - Budgétaire	6 107 000	7 709 039	7 318 424

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1991-1992 -- Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation			
Crédits (en milliers de dollars)		Budget principal	
		1991-1992	1990-1991
15	Bureau de services juridiques des pensions	6 946	6 453
	Dépenses du Programme		
	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	948	872
Total du Programme		7 894	7 325

Crédits - Libellé et sommes demandées

Crédits (en dollars)		Budget principal
		1991-1992

15 Bureau de services juridiques des pensions
- Dépenses du Programme

6 946 000

Programme par activité		Budget principal 1991-1992		
(en milliers de dollars)		Années-personnes autorisées*	Fonctionnement	Dépenses en capital
			Total	Budget principal 1990-1991
Pensions		130	7 843	51
Années-personnes autorisées en 1990-1991	130		7 894	7 325

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, voir le tableau 8, page 4-15.

Autorisations de dépenser

A.	Autorisations pour 1991-1992	4-4
B.	Emploi des autorisations en 1989-1990	4-5

Section I

Aperçu du Programme

A.	Plans pour 1991-1992	4-6
----	----------------------	-----

1.	Points saillants	4-6
----	------------------	-----

2.	Sommaire des besoins financiers	4-6
----	---------------------------------	-----

B.	Rendement récent	4-8
----	------------------	-----

1.	Points saillants	4-8
----	------------------	-----

2.	Examen des résultats financiers	4-8
----	---------------------------------	-----

C.	Données de base	4-9
----	-----------------	-----

1.	Introduction	4-9
----	--------------	-----

2.	Mandat	4-9
----	--------	-----

3.	Objectif du Programme	4-9
----	-----------------------	-----

4.	Description du Programme	4-9
----	--------------------------	-----

5.	Organisation du Programme en vue de son exécution	4-9
----	---	-----

D.	Perspective de planification	4-10
----	------------------------------	------

1.	Facteurs externes qui influent sur le Programme	4-10
----	---	------

2.	Initiatives	4-11
----	-------------	------

E.	Efficacité du Programme	4-11
----	-------------------------	------

F.	Données sur le rendement et justification des ressources	4-12
----	--	------

Section II

Renseignements supplémentaires

A.	Aperçu des ressources du Programme	4-14
----	------------------------------------	------

1.	Besoins financiers par article	4-14
----	--------------------------------	------

2.	Besoins en personnel	4-15
----	----------------------	------

3.	Coût net du Programme	4-16
----	-----------------------	------

(en milliers de dollars)			
Budget	Plus *	Coût estimatif total	
principal	autres	du Programme	
1991-1992	coûts	1991-1992	1990-1991
5 104	252	5 356	5 187

* Les autres coûts de 252 000 \$ comprennent :

- locaux fournis sans frais par Travaux publics; 182
- émission de chèques et autres services comptables fournis sans frais par Approvisionnements et Services; 1
- avantages sociaux des employés, constitués de la contribution aux primes des régimes d'assurance et des frais payés par le Secrétaire du Conseil du Trésor. 69

3. Coût net du Programme

Tableau 12 : Coût total du Programme pour 1991-1992

Les autres années-perspectives ne sont pas assujetties au contrôle du Conseil du Trésor mais sont divulguées à la partie III du Budget des dépenses, dans un tableau comparatif avec les années précédentes, à l'appui des dépenses en personnel requises énoncées dans le Budget des dépenses.

Nota : Les colonnes concernant les années-perspectives montrent la répartition prévue des années-perspectives du Programme, contrôlées ou non, par groupe professionnel. La colonne concernant l'échelle actuelle des traitements indique les échelles salariales par groupe professionnel en vigueur le 1^{er} octobre 1990. La colonne visant le traitement moyen indique les coûts salariaux estimatifs de base, y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations d'échelon annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisés par le nombre d'années-perspectives du groupe. Les modifications apportées à la répartition des éléments utilisés pour le calcul peuvent influencer sur la comparaison annuelle des moyennes entre les années.

Tableau 11 : Détails des besoins en personnel

	Années-personnes* Contrôlées par CT			Provision pour le traitement annuel moyen 1991-1992
	Budget 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990	Echelle des traitements actuelle
Scientifique et professionnelle	1	1	1	52 408-111 560
Médecine				
Administration et service extérieur				
Services administratifs	7	7	7	17 470-72 817
Soutien administratif				
Administration et réglementation	6	6	6	16 504-40 509
Secrétariat	19	18	18	16 356-40 768
	33	32	32	
Autres	Années-personnes*			Provision pour le traitement annuel moyen 1991-1992
	Budget 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990	Echelle des traitements actuelle
24	24	24	24	42 500-165 500
Autres	90 792			

* L'expression année-personne désigne l'emploi d'une personne pendant une année complète ou l'équivalent (par exemple, l'emploi de trois personnes pendant quatre mois chacune). Une année-personne peut viser les employés rémunérés au tarif des heures normales (au Canada ou à l'étranger), permanents ou non, à temps plein ou partiel, saisonniers, nommés pour une période déterminée ou occasionnels et les autres types d'employés.

Les années-personnes contrôlées sont assujetties au contrôle du Conseil du Trésor. À quelques exceptions près, le Conseil du Trésor contrôle directement le nombre d'années-personnes des ministères et organismes énumérés à l'annexe I et II de la Loi sur les relations de travail dans la Fonction publique. Le Conseil du Trésor ne contrôle pas les années-personnes concernant le personnel des ministères nommé en vertu de l'article 39 de la Loi sur l'emploi dans la Fonction publique et toutes les nominations faites en vertu d'un décret. En outre, les années-personnes de certains ministères et organismes peuvent être exemptées du contrôle du Conseil du Trésor. Dans la partie II du Budget des dépenses, les années-personnes contrôlées sont

identifiées comme années-personnes "autorisées".

Section II
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme
1. Besoins financiers par article

Tableau 10 : Détails des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)				Budget des dépenses	Prévu*	Réel
				1991-1992	1990-1991	1989-1990
Personnel						
Traitements et salaires				3 653	3 521	3 306
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés				565	529	454
				4 218	4 050	3 760
Biens et services						
Transports et communications				684	735	600
Information				10	18	2
Services professionnels et spéciaux				35	32	46
Location				45	42	41
Achat de services de réparation et d'entretien				18	15	4
Services publics, fournitures et approvisionnements				47	30	41
Autres subventions et paiements				21	10	-
				860	882	734
Total des dépenses de fonctionnement				5 078	4 932	4 494
Dépenses en capital				26	30	62
				5 104	4 962	4 556
* Prévisions au 30 novembre 1990.						

* Prévisions au 30 novembre 1990.

Allocation vestimentaire : Les pensionnés qui sont amputés ou qui doivent porter des prothèses spéciales ou encore des vêtements faits sur mesure, peuvent recevoir une allocation pour compenser l'usure des vêtements ou les souillures excessives, ou pour faire l'achat de vêtements spéciaux.

Indemnité d'ancien prisonnier de guerre : Les anciens combattants et certains civils qui ont été prisonniers de guerre pendant 89 jours ou plus, ou qui ont échappé à la capture par l'ennemi ou ont été fugitifs pendant 89 jours ou plus après s'être évadés d'un camp de prisonniers de guerre peuvent avoir droit à une indemnisation en vertu de la partie IV de la Loi sur les pensions.

Autres prestations : Lorsque la succession d'un pensionné défunt est insuffisante pour régler les frais de la dernière maladie et de l'inhumation, la Loi sur les pensions précise que la Commission peut accorder une subvention pour aider à assumer ces frais.

L'Ordonnance relative aux décorations pour bravoure, qui est administrée par la Commission, prévoit le versement d'une rente si le titulaire d'une décoration pour bravoure consignée dans l'Ordonnance reçoit une pension d'invalidité en vertu de la Loi sur les pensions, une allocation d'ancien combattant ou une rente en vertu de la Loi sur la pension de retraite des Forces canadiennes.

Charge de travail : Le tableau 9 résume les principaux éléments de la charge de travail de la Commission. Le système de mesure du rendement utilise ces éléments comme indicateurs des résultats obtenus par année-personne.

Tableau 9 : Principaux éléments de la charge de travail

Charge de travail	Charge de travail	Charge de travail	Charge de travail	Charge de travail	Charge de travail
Elément/Produit	1991-1992	prévue en 1990-1991	prévue en 1989-1990	réelle en 1988-1989	réelle en 1987-1988
Premières décisions	12 000	12 000	12 832	10 369	10 565
Décisions relatives aux prestations supplémentaires	6 000	6 000	5 766	6 274	5 566
Décisions relatives aux fonds fiduciaires	300	300	313	335	355
après évaluation	15 000	13 000	12 984	13 715	16 205
* CEX/CEV - Comité d'examen/Comité d'évaluation					
Décisions des CEX/CEV*	6 200	6 200	6 216	6 209	6 389

En 1989-1990, on a procédé à la révision intégrale du Manuel de la politique de la Commission canadienne des pensions. Il s'agit d'un important document dont se servent les fonctionnaires de la Commission et les autres personnes concernées par les décisions rendues en vertu de la Loi sur les pensions. Cette publication sert de guide dans les jugements à rendre afin de traiter de la même manière les cas semblables.

F. Données sur le rendement et justification des ressources

Les 33 années-personnes affectées au Programme et appartenant aux catégories du personnel professionnel et de soutien sont justifiées du fait que des demandes de prestations, dont les principales sont décrites ci-après, doivent être jugées :

Pensions d'invalidité : En vertu de la Loi sur les pensions, des pensions peuvent être versées aux anciens membres et, dans certains cas, aux membres actuels des forces armées souffrant d'une invalidité causée par une blessure ou une maladie ou l'aggravation d'une blessure ou d'une maladie qui est survenue pendant le service militaire en temps de guerre ou qui est consécutive ou directement liée au service militaire en temps de paix.

Les pensions d'invalidité sont établies à partir du degré d'invalidité ou de son évaluation échelonnée de 1 p. 100 à 100 p. 100, selon l'état de santé et la gravité du cas. Une invalidité ou un ensemble d'invalidités évaluées à 5 p. 100 ou plus donne droit à une pension mensuelle. Des invalidités évaluées à 4 p. 100 ou moins donnent droit à une somme forfaitaire. Les pensionnés sont examinés par des médecins, à l'occasion, en vue d'évaluer le degré de leur invalidité. Dans le cas où l'état du pensionné s'est aggravé, le montant de la pension est majoré.

Les bénéficiaires d'une pension pour invalidité peuvent recevoir une pension supplémentaire à l'égard du conjoint et des enfants.

Les Parties I à X de la Loi sur les pensions et allocations de guerre pour les civils prévoient l'octroi de prestations semblables à certains civils qui ont servi au sein d'organismes étroitement associés aux forces armées canadiennes pendant la Seconde Guerre mondiale.

Pensions de survivant : En vertu de la Loi sur les pensions, le conjoint survivant et les enfants admissibles d'un pensionné décédé peuvent recevoir des prestations. La Loi prescrit que le conjoint recevait, pendant l'année suivant le décès du pensionné pour invalidité, le montant de la pension d'invalidité, de la pension supplémentaire versée à l'égard du conjoint et des enfants, de l'allocation pour soins et de l'allocation d'incapacité exceptionnelle que le pensionné touchait mensuellement au moment de son décès.

Après une année, ces prestations de survivant sont converties en une pleine pension (si le pensionné touchait une pension d'invalidité évaluée à 48 p. 100 ou plus au moment de son décès) ou en une pension proportionnelle (si le pensionné touchait une pension d'invalidité évaluée entre 5 et 47 p. 100 au moment de son décès). La pension proportionnelle équivaut à la moitié de la pension d'invalidité versée au moment du décès. Les prestations de survivant continuent d'être versées aux veufs et aux veuves qui se remarient.

Allocation de soins : Un pensionné qui souffre d'une invalidité totale et qui a besoin d'aide pour ses soins personnels pourra recevoir, dans certaines circonstances, une allocation de soins dont le montant dépend des types de soins requis.

Allocation d'incapacité exceptionnelle : Lorsqu'un pensionné touche une pension pour une invalidité ou des invalidités évaluées à 98 p. 100 ou plus et qu'il souffre d'une incapacité exceptionnelle à cause des affections qui lui ouvrent droit à une pension, il peut obtenir une allocation mensuelle supplémentaire dont le montant varie.

Antérieurement, on évaluait l'aspect qualitatif du Programme en se fondant sur le pourcentage des décisions susceptibles de faire l'objet d'un appel et qui étaient modifiées par le Tribunal d'appel des anciens combattants. Cette évaluation, qui tenait compte de l'ensemble des décisions rendues par la Commission, était de nature à induire en erreur étant donné que la Commission compte deux paliers décisionnels. On obtient une image plus juste de l'efficacité qualitative du Programme en considérant le nombre de décisions de deuxième palier rendues par la Commission et modifiées par la suite par le Tribunal d'appel des anciens combattants. Les calculs s'étendent sur une période de plusieurs années, pour tenir compte des intervalles qui s'écoulaient entre les études effectuées aux différents paliers décisionnels.

Cette année, la Commission constate qu'au cours de la période quinquennale s'étendant de 1985-1986 à 1989-1990, elle a rendu un total de 29 737 décisions de deuxième palier susceptibles de faire l'objet d'un appel. Au cours de la même période, le Tribunal d'appel des anciens combattants a entendu et modifié environ 4 814 décisions, soit 16,18 p. 100 du total des décisions rendues antérieurement par la Commission.

Ces résultats indiquent bien que la Commission fait un travail de qualité et montrent jusqu'à quel point elle remplit son engagement de dispenser aux bénéficiaires les prestations auxquelles ils ont droit, sans devoir recourir à un palier décisionnel supérieur.

2 Initiatives

La Commission canadienne des pensions ne prévoit pas entreprendre de nouvelles initiatives en 1991-1992.

3. Etat des initiatives annoncées antérieurement (1986-1987)

Projet-pilote des commissaires : Ce projet s'inscrit dans l'offensive déclenchée par le Portefeuille pour rendre ses services plus accessibles aux anciens combattants et aux personnes à leur charge. L'objectif de la Commission était de réduire l'arrière des demandes en attente d'une audition en deuxième instance dans les régions desservies par les bureaux de Vancouver, Toronto et Montréal. En 1986-1987, des équipes de deux commissaires ont été détachées dans ces villes. Par suite d'une étude démographique, on a abandonné le projet visant à ouvrir un autre bureau à Winnipeg. Après d'autres études, on a recommandé que les bureaux de Toronto soient installés à Ottawa afin d'offrir un meilleur service aux bénéficiaires de la région de l'Ontario. Les commissaires de Toronto sont donc revenus à Ottawa en décembre 1988. Le tableau 3 à la page 3-8 résume du succès global de ce projet et démontre que l'arrière des demandes en attente d'une décision en deuxième instance a diminué de façon significative depuis 1986-1987. On considère que le projet est maintenant terminé.

E. Efficacité du Programme

Pour mesurer l'efficacité du Programme de la Commission canadienne des pensions, il faut tenir compte de son objectif fondamental qui est d'accorder les pensions d'invalidité et les prestations connexes prévues par les textes réglementaires en vertu desquels il fonctionne. L'efficacité du Programme peut donc se mesurer par le volume et la qualité des décisions de la Commission, soit plus particulièrement par le nombre de décisions rendues et par le temps consacré à cette fin. En 1990-1991, les plans du Programme prévoyaient :

- rendre des décisions au sujet de :
 - 12 000 nouvelles demandes ou révisions de pensions. Le 31 décembre 1990, on prévoyait avoir atteint 95 p. 100 de l'objectif;
 - 6 200 demandes présentées à des comités d'évaluation et d'examen. Le 31 décembre 1990, on prévoyait avoir atteint plus de 100 p. 100 de cet objectif (voir le tableau 9 à la page 3-17);
 - fixer les délais d'exécution moyens suivants :
 - au premier palier, rendre une décision moins de quatorze jours après réception de la demande et de la documentation à l'appui. Le 31 décembre 1990, les délais d'exécution de la Commission étaient en moyenne de 15 jours ouvrables;
 - après une audition devant un comité d'évaluation ou d'examen, rendre une décision dans moins de quatorze jours. Le 31 décembre 1990, les délais d'exécution de la Commission étaient en moyenne de 12 jours.

Tableau 7 : Demandes reçues - premier palier

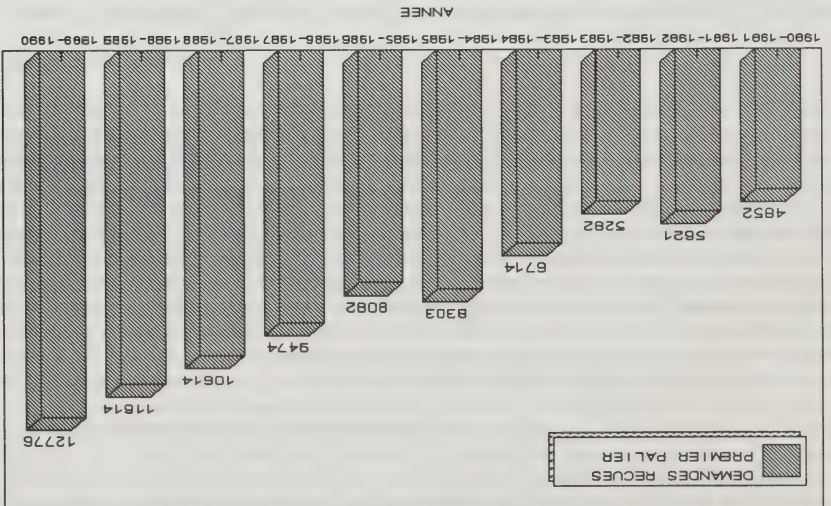
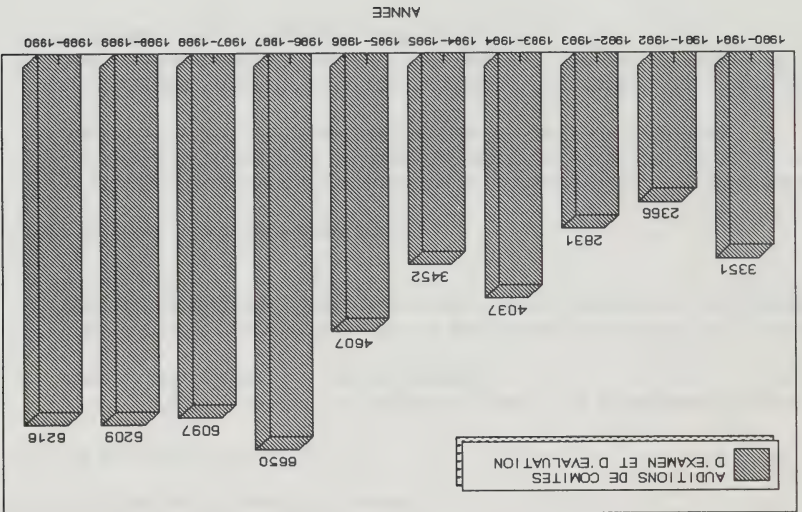


Tableau 8 : Auditions de comités d'examen et d'évaluation



D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Le Programme de la Commission est orienté en fonction des demandes des bénéficiaires qu'elle sert, c'est-à-dire les anciens combattants et les personnes à leur charge. Les services dispensés dépendent directement des besoins particuliers et du contexte dans lequel se trouvent ces bénéficiaires.

Vieillessement des anciens combattants : L'âge moyen des anciens combattants du Canada est de 70 ans. On estime que leur nombre s'élève maintenant à 613 300 environ. Comme tous les groupes démographiques, plus ils vieillissent, plus ils voient leur santé se détériorer et leur revenu diminuer. De nouvelles invalidités apparaissent et les anciennes s'aggravent, de sorte que les anciens combattants et les personnes qui leur survivent demandent différentes prestations de pension. Pour obtenir plus de détails sur les pensions et les prestations connexes, se reporter à la page 3-16.

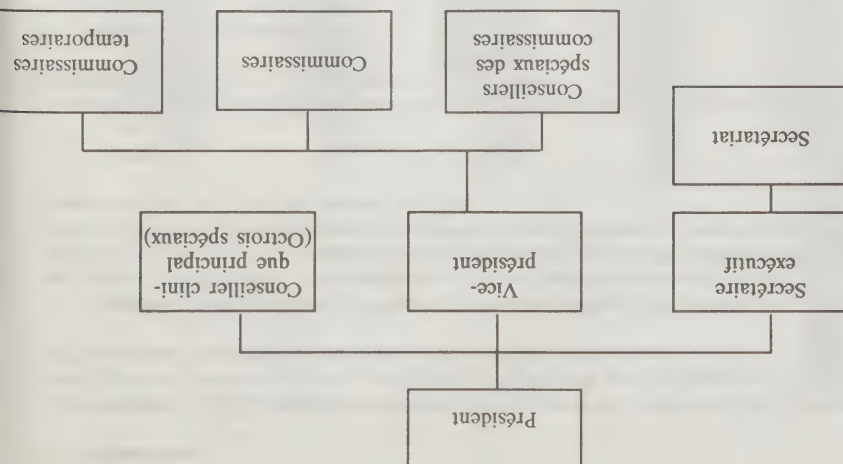
Membres des forces régulières : En 1979-1980, moins de 5 000 membres des forces régulières (membres des forces armées qui ont servi en temps de paix) recevaient des pensions, ce qui représentait alors moins de 5 p. 100 du total. Onze ans plus tard, ce nombre est passé à environ 12 000, ce qui comprend environ 10 p. 100 du nombre total actuel de pensionnés pour invalidité. Il faut également noter que même si les membres de la Force régulière ne peuvent recevoir une pension pour une invalidité liée au service en temps de paix pendant qu'ils servent encore dans les Forces, ils peuvent néanmoins présenter une demande à la Commission en vue d'obtenir le droit à une pension.

Comme l'illustrent les tableaux 7 et 8, les demandes de pension et les auditions devant des comités d'examen et d'évaluation ont augmenté de façon constante depuis 1980-1981. Une partie de cette augmentation est due, sans aucun doute, aux prestations plus considérables consenties par le gouvernement à l'égard des anciens combattants et des personnes à leur charge durant la dernière décennie. Cependant, la principale raison réside dans le fait que les anciens combattants avancent en âge et que les anciens combattants et les membres de la Force régulière présentent maintenant des demandes à l'égard des prestations auxquelles ils ont droit.

Tableau 6 : Sous-activités du Programme

Sous-activités	Description	Fonctions
Direction administrative	Le président est l'administrateur principal de la Commission. Il est nommé par le gouverneur en conseil et il collabore à la direction administrative de la Commission.	<ul style="list-style-type: none"> • Collabore à la direction administrative du Programme • Fait la liaison avec les autres éléments de gestion administrative du portefeuille des Anciens combattants • Veille à la liaison avec les organismes centraux • Elabore la politique
Pensions (Décisions)	<p>Ce groupe se compose d'un vice-président, de 12 commissaires et de 10 commissaires spéciaux qui s'acquittent de fonctions de décision. Tous sont nommés par le gouverneur en conseil. Trois commissaires sont affectés dans chacune des villes suivantes : Vancouver, Ottawa et Montréal.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Demandes de première instance • Décisions du comité d'examen • Décisions du comité d'évaluation • Décisions relatives aux prestations supplémentaires • Examens des évaluations • Décisions relatives au Fonds en fiducie
Soutien à la planification	<p>Ce groupe se compose d'un secrétaire (dirigé par un secrétaire exécutif) qui apporte son concours en matière de politique et de planification relatives à la gestion et coordonne les services financiers ministériels, les ressources humaines et administratives dont bénéficient la Commission. Le groupe compte également un conseiller clinique et des conseillers spéciaux qui éclairent la Commission sur les décisions relatives aux pensions. Il comprend aussi tout le personnel du soutien administratif.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Services de consultation en matière de gestion administrative et de pensions (décisions) • Service de secrétariat pour la Commission • Soutien en matière de politique et de planification • Dactylographie des décisions • Documentation pour la Commission

Tableau 5 : Organisation et ressources



Budget principal
1991-1992

Années-personnes
Coûts de fonctionnement

57

\$ 104 000

1. Introduction

Le Programme de la Commission canadienne des pensions est administré par la Commission canadienne des pensions qui est un organisme indépendant quasi-judiciaire qui rend compte au Parlement par l'intermédiaire du ministre des Anciens combattants.

Ensemble, la Commission, le Bureau de services juridiques des pensions, le Tribunal d'appel des anciens combattants et le ministère des Anciens combattants ont le mandat de traiter les demandes de pension. La Commission est spécialement chargée de rendre des décisions et de tenir les audiences des comités d'examen et des comités d'évaluation relativement aux demandes de pension d'invalidité et de prestations connexes.

2. Mandat

Le mandat juridique de la Commission découle principalement de la Partie I de la Loi sur les pensions qui régit son rôle et sa structure.

3. Objectif du Programme

L'objectif du Programme de la Commission canadienne des pensions consiste à octroyer des pensions d'invalidité et les prestations connexes conformément aux textes législatifs qui régissent ses activités, à titre de compensation pour une invalidité ou un décès lié au service militaire ou à tout autre service admissible.

4. Description du Programme

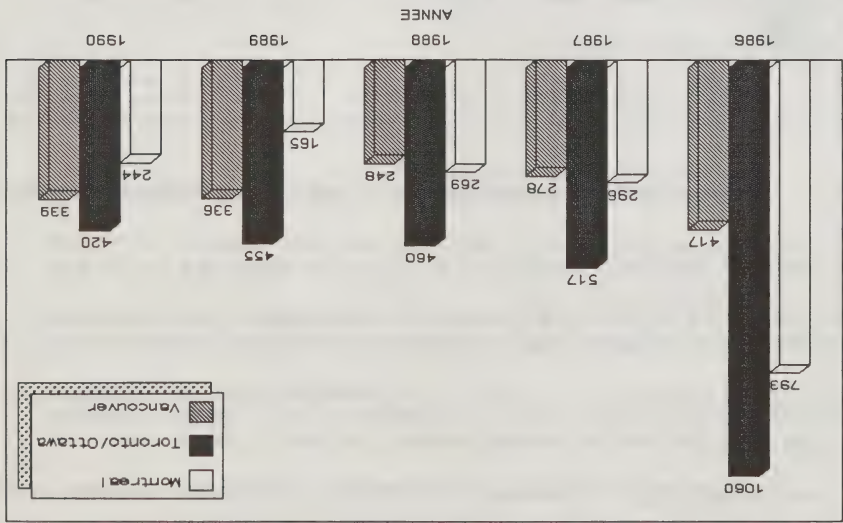
La Commission canadienne des pensions rend des décisions et établit la politique relative aux décisions en vertu de la Loi sur les pensions, de la Loi sur la pension de retraite de la Gendarmerie royale du Canada et de la Loi sur la continuation des pensions de la Gendarmerie royale du Canada, des parties I à X de la Loi sur les pensions et allocations de guerre pour les civils et d'autres lois, décrets et règlements divers. Le programme est constitué d'une activité, les Pensions, et il est réalisé au moyen d'une organisation décrite au tableau 5 à la page 3-10.

5. Organisation du Programme en vue de son exécution

Activité : Les fonctions de l'activité des pensions sont exécutées au moyen de trois sous-activités décrites au tableau 6 à la page 3-11.

Organisation : La Commission est constituée d'un président, d'un vice-président, de douze commissaires, de dix commissaires spéciaux, d'un certain nombre de commissaires vacataires comme le ministre le juge nécessaire et d'un secrétariat. Les détails de l'organisation, des ressources et des fonctions sont présentées aux tableaux 5 et 6.

Tableau 3 : Cas en attente d'une audition en deuxième instance



2. Examen des résultats financiers

Tableau 4 : Résultats financiers en 1989-1990

(en milliers de dollars)			
	Réel	Budget	Différence
Pensions	4 556	4 376	180
Années-personnes* : Contrôles par le CT	32	33	(1)
Autres	24	24	-
	56	57	(1)

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, voir le tableau 11, page 3-19.

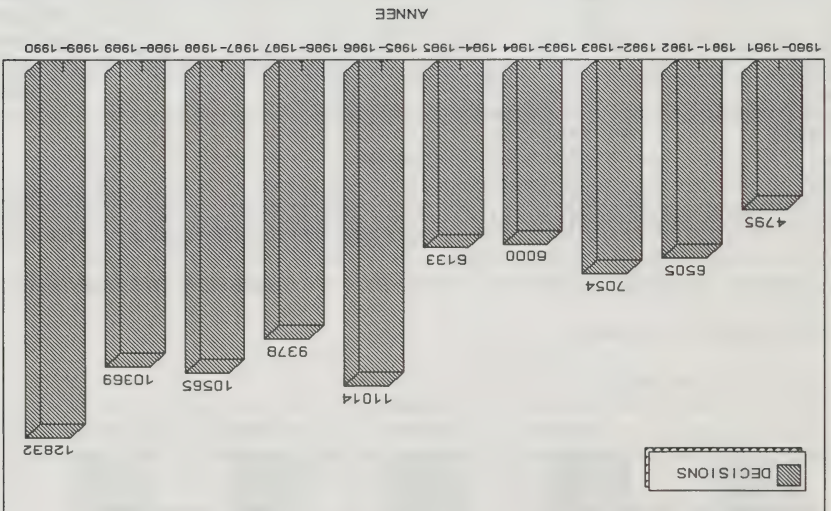
Explication de la différence : Les dépenses réelles de 1989-1990 ont dépassé de 180 000 \$, soit 4 p. 100, les prévisions du Budget des dépenses principal de 1989-1990. La différence est principalement attribuable au coût des salaires plus élevé que prévu; elle a été financée par le crédit 5 pour "éventualités" du Conseil du Trésor.

B. Rendement récent

1. Points saillants

- Les points saillants du rendement du Programme pour 1989-1990 ont été les suivants :
- les décisions rendues à l'égard des demandes présentées en première instance ont augmenté d'environ 23,7 p. 100 comparativement aux niveaux de 1988-1989, passant de 10 369 à 12 832 (voir le tableau 2);
 - les cas en attente d'une audition dans les régions où la Commission a un bureau sont restés aux niveaux acceptables établis en 1986-1987 (voir le tableau 3 à la page 3-8);
 - on a procédé à la révision du Guide de la politique de la Commission canadienne des pensions en 1989-1990.

Tableau 2 : Décisions à l'égard des demandes présentées en première instance



Section I Aperçu du Programme

A. Plans pour 1991-1992

1. Points saillants

En 1991-1992, le Programme de la Commission canadienne des pensions a les objectifs suivants:

- rendre des décisions à l'égard de 12 000 nouvelles demandes ou révisions de pensions et à l'égard de 6 200 appels à être entendus par ses comités d'examen et ses comités d'évaluation (tableau 9, page 3-17);

- maintenir les délais d'exécution moyens suivants (page 3-14) :

- moins de quatorze jours pour rendre une décision à l'égard d'une première demande après avoir reçu la documentation à l'appui,
- moins de quatorze jours pour rendre une décision à la suite d'une audition d'un comité d'évaluation ou d'un comité d'examen.

2. Sommaire des besoins financiers

Les besoins financiers du Programme de la Commission canadienne des pensions tant pour l'année budgétaire que pour l'exercice en cours sont indiqués au tableau I.

Tableau 1 : Besoins financiers

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses 1991-1992	Prévu* 1990-1991	Différence	
5 104	4 962	142	
Années-personnes**: Contrôlées par le CT	33	32	1
	24	24	-
<hr/>			
Autres	57	56	1
	24	24	-
<hr/>			

* Prévisions au 30 novembre 1990.

** Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, voir le tableau 11, page 3-19.

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1991-1992 excèdent de 142 000 \$, soit 2,9 p. 100, les dépenses prévues pour 1990-1991. Cet écart est principalement dû à des augmentations de salaire.

Il n'y a qu'une faible différence entre le Budget des dépenses principal de 1990-1991 et les prévisions pour 1990-1991.

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1991-1992 – Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation				
Crédits	(en milliers de dollars)	Budget principal		
		1991-1992	1990-1991	
10	(L)	Commission canadienne des pensions	Dépenses du Programme	4 539
			Contributions aux régimes	4 364
			d'avantages sociaux des employés	565
			Total du Programme	5 104
Crédits - Libellé et sommes demandées				
Crédits	(en dollars)	Budget principal		
		1991-1992	1990-1991	
10		Commission canadienne des pensions	Dépenses du Programme	4 539 000

Autorisations de dépenser

A.	Autorisations pour 1991-1992	3-4
B.	Emploi des autorisations en 1989-1990	3-5

Section I

Aperçu du Programme

A.	Plans pour 1991-1992	3-6
----	----------------------	-----

1.	Points saillants	3-6
2.	Sommaire des besoins financiers	3-6

B.	Rendement récent	3-7
----	------------------	-----

1.	Points saillants	3-7
2.	Examen des résultats financiers	3-8

C.	Données de base	3-9
----	-----------------	-----

1.	Introduction	3-9
2.	Mandat	3-9
3.	Objectif du Programme	3-9
4.	Description du Programme	3-9
5.	Organisation du Programme en vue de son exécution	3-9

D.	Perspective de planification	3-12
----	------------------------------	------

1.	Facteurs externes qui influent sur le Programme	3-12
2.	Initiatives	3-14
3.	État des initiatives annoncées antérieurement	3-14

E.	Efficacité du Programme	3-14
----	-------------------------	------

F.	Données sur le rendement et justification des ressources	3-16
----	--	------

Section II

Renseignements supplémentaires

A.	Aperçu des ressources du Programme	3-18
1.	Besoins financiers par article	3-18
2.	Besoins en personnel	3-19
3.	Coût net du Programme	3-20

* Les autres coûts comprennent :

• les locaux fournis sans frais par le ministère des Anciens combattants	7 300
• les services fournis sans frais par d'autres ministères :	
- locaux (Travaux publics)	8 829
- émission des chèques (Approvisionnement et Services)	344
- assurance chirurgicale-médicale des employés (Conseil du Trésor)	6 568
- indemnisation des employés (Travail)	860

** Les tableaux 39 et 40 présentent les détails des recettes.

Ministère des Anciens combattants

(en milliers de dollars)	Budget principal 1991-1992	Plus* autres coûts	Coût total du Programme	Moins** recettes	Coût estimatif net du Programme 1991-1992
	1 875 686	23 901	1 899 587	55 256	1 844 331
					1 727 566

Tableau 41 : Coût net du Programme en 1991-1992

Le Budget des dépenses du Programme ne comprend que les dépenses à imputer sur ses crédits votés et prévus par une loi. Le tableau 41 présente d'autres éléments de coût, ainsi que des recettes prévues, dont il faut tenir compte pour établir le coût estimatif net du Programme.

5. Coût net du Programme

4. Recettes

Le tableau 39 présente une liste des recettes. Ces recettes sont créditées directement au Trésor et ne doivent pas servir dans le cadre de l'exécution du Programme.

Tableau 39 : Sources des recettes

(en milliers de dollars)		Budget des dépenses	Prév	Réel
		1991-1992	1990-1991	1989-1990

Intérêts sur les prêts consentis en vertu de la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants	4 000	4 500	4 987	
Régimes provinciaux d'assurance médicale et d'hospitalisation	26 861	26 859	26 317	
Autres services aux malades hospitalisés	14 625	10 315	6 384	
Confection des coquelecois du jour du Souvenir (Vetcraft)	1 670	1 450	1 402	
Remboursement des dépenses de l'année précédente	7 500	7 500	7 264	
Autres	600	600	661	
	55 256	51 224	47 015	

Le tableau 40 donne une liste des sources de recettes reçues par catégorie et par province.

Tableau 40 : Sources de recettes par catégorie et par province (exercice 1989-1990)

Intérêts sur les prêts consentis en vertu de la LTAC	Régimes provinciaux d'assurance médicale et hosp.	Autres services aux malades hospitalisés	Confection des coquelecois du jour du Souvenir	Remboursement de l'année précédente	Autres	Total
T.N. 25 684	188 199	8 962	710	223 555		
N.E. 367 504	1 362 504	126 010		1 856 018		
L.P.-E. 89 527		96 386		301 352		
N.-B. 274 766		26 586		532 981		
Qc. 348 456	26 316 992	817 916	392 045	246 193	43 466	28 654 583
Ont. 1 726 258	1 202 944	382 835	1 009 758	702 724	70 501	4 685 150
Man. 281 333		321 684		6 869	5 141	1 116 224
Sask. 782 530		726 510		14 087	37 962	1 241 892
C.-B. 625 899		1 381 289		874 428	6 199	2 887 815
A.C. Ott. 1 690				2 219 261	30 086	2 249 347
A.C. Ch'town 1 690				2 961 148	4 535	2 967 373
Total 4 986 980	26 316 992	6 383 881	1 401 803	7 263 628	661 080	47 014 364

Tableau 38 : Détails des subventions et des contributions (suite)

(en dollars)			
Budget des dépenses	Prévu	Réel	
1991-1992	1990-1991	1989-1990	
Remboursement, en vertu du paragraphe 3 de l'article 10 de la Loi sur la réadaptation des anciens combattants (S.R., c. V-5)	15 348 000	11 289 000	7 708 105
Fonds du Souvenir	4 000 000	4 407 000	3 529 987
Commonwealth War Graves Commission	30 000	30 000	28 612
en Corée			
Paiements en vertu de la Loi sur les indemnités de service de guerre (S.R., c. W-4)	10 000	10 000	2 209
(L) Rajustement des engagements actuariels de l'assurance des soldats de retour au pays	539 000	539 000	583 356
(L) Rajustement des engagements actuariels de l'assurance des anciens combattants	500 000	509 000	489 085
Soins de santé			
Subventions à diverses provinces relative-ment à la prestation de services de prothèses aux anciens combattants	1 867 000	2 090 000	2 262 504
Allocation de traitement et prestations connexes			
Gestion des contrats immobiliers	10 000	10 000	-
(L) Remboursements des prestations conditionnelles en vertu de l'article 15 conformément à la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants	2 000	2 000	403
(L) Crédits de rattachement en vertu de l'article 8	1 258 110 000	1 248 239 000	1 180 011 652
Contributions			
Pensions	70 000	62 000	45 327
Indemnisation pour perte de gains			
Soins de santé			
Contributions aux provinces respec-tives conformément aux accords relatifs à la cession des hôpitaux du Ministère	-	5 872 000	17 252 364
Contributions accordées aux anciens combattants dans le cadre du Programme pour l'autonomie des anciens combattants en vue d'aider à payer les coûts des soins complémentaires de santé qui ne sont pas couverts par les programmes de santé provinciaux	137 100 000	116 625 000	85 621 810
137 170 000	122 559 000	102 919 501	
1 395 280 000	1 370 798 000	1 282 931 153	

(Renseignements supplémentaires) 2-57

Les années-personnes contrôlées sont assujetties au contrôle du Conseil du Trésor. À quelques exceptions près, le Conseil du Trésor contrôle directement le nombre d'années-personnes des ministères et organismes énumérés à l'annexe I et II de la Loi sur les relations de travail dans la Fonction publique. Le Conseil du Trésor ne contrôle pas les années-personnes concernant le personnel des ministères nommé en vertu de l'article 39 de la Loi sur l'emploi dans la Fonction publique et toutes les nominations faites en vertu d'un décret. En outre, les années-personnes de certains ministères et organismes peuvent être exemptées du contrôle du Conseil du Trésor. Dans la partie II du Budget des dépenses, les années-personnes contrôlées sont identifiées comme années-personnes "autorisées".

Les autres années-personnes ne sont pas assujetties au contrôle du Conseil du Trésor mais sont divulguées à la partie III du Budget des dépenses, dans un tableau comparatif avec les années précédentes, à l'appui des dépenses en personnel requises énoncées dans le Budget des dépenses.

Note : Les colonnes concernant les années-personnes montrent la répartition prévue des années-personnes du programme, contrôles ou non, par groupe professionnel. La colonne concernant l'échelle des traitements actuelle indique les échelles salariales par groupe professionnel en vigueur le 1^{er} octobre 1990. La colonne visant l'échelle des traitements indique les coûts salariaux estimatifs de base, y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations d'échelon annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisées par le nombre d'années-personnes du groupe. Les modifications apportées à la répartition des éléments utilisés pour le calcul peuvent influencer sur la comparaison des moyennes entre les années.

3. Paiements de transfert

Les subventions et les contributions constituent 75 p. 100 du Budget des dépenses principal du Programme en 1991-1992. Le tableau 38 présente un résumé de toutes les dépenses du Programme relatives aux subventions et aux contributions.

Tableau 38 : Détails des subventions et des contributions

(en dollars)			
Budget des dépenses	Prévu	Réel	
1991-1992	1990-1991	1989-1990	
Subventions			
Pensions			
Pensions d'invalidité et de décès	994 420 000	894 715 957	
Subventions d'invalidation	3 583 000	2 587 581	
Réglement sur l'indemnisation en cas d'accident d'aviation	600 000	463 492	
Décorations pour bravoure	71 000	50 000	22 112
Soutien financier	188 300 000	227 550 000	264 280 437
Allocations aux anciens combattants et allocations de guerre pour les civils : Armée de campagne du Nord-Ouest			
Guerre sud-africaine			
Première Guerre mondiale			
Seconde Guerre mondiale et			
Service durant les deux guerres mondiales			
Allocations de guerre pour les civils	2 500 000	2 306 000	2 316 817
Assistance accordée en conformité avec les dispositions du Règlement sur le Fonds de secours			
Fonds de bienfaisance de l'Armée	18 000	18 000	18 000
Légion royale canadienne	9 000	9 000	9 000
Association canadienne des anciens combattants au Royaume-Uni	1 000	1 000	1 000
Autres prestations - Enfants des morts de la guerre	789 000	662 000	647 108
(Aide à l'éducation)			
Formation universitaire et professionnelle	230 000	210 000	211 840
Aide aux anciens combattants canadiens - District d'outre-mer	372 000	355 000	134 047

Tableau 37 : Besoins en personnel par catégorie professionnelle

Gestion		Contrôlées par le Conseil du Trésor				1991-1992	
Direction	Gestion supérieure	Budget des dépenses 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990	Echelle des traitements actuelle	Provisions pour le traitement annuel moyen	
Scientifique et professionnelle							
Art dentaire		14	17	17	50 078-77 321	71 996	
Economique, sociologie et statistique		10	10	3	20 000-79 367	69 512	
Sciences domestiques		2	3	10	27 040-61 854	37 615	
Médecine		64	63	63	52 408-111 560	89 572	
Sciences infirmières		254	265	270	23 008-61 781	40 144	
Ergothérapie et physiothérapie		15	13	13	25 334-53 793	41 882	
Pharmacie		5	5	5	21 635-63 223	41 974	
Psychologie		5	5	5	30 390-70 774	53 754	
Travail social		10	12	12	25 262-62 853	39 195	
Administration et service extérieur							
Services administratifs		295	293	299	17 470-72 817	43 358	
Gestion des systèmes informatiques		67	50	50	22 310-73 032	47 477	
Gestion des finances		82	80	80	15 516-69 789	51 217	
Services d'information		18	17	17	17 329-65 839	51 777	
Organisation et méthodes		36	33	38	17 121-67 800	47 741	
Cession du personnel		48	48	48	16 390-67 273	48 153	
Administration des programmes		60	60	60	17 470-72 817	44 916	
Achats et approvisionnements		13	8	8	16 292-68 218	40 355	
Programmes de bien-être social		360	422	410	18 964-67 800	39 814	
Technique							
Soutien technique et scientifique		27	23	23	17 919-64 912	36 787	
Soutien des sciences sociales		14	14	14	16 124-73 716	41 971	
Soutien administratif							
Traitement mécanique des données		16	27	27	17 165-47 383	28 058	
Administration et réglementation		1 058	1 130	1 162	16 504-40 509	27 997	
Matériel de bureau		15	19	19	16 163-32 250	26 281	
Secrétariat		191	194	185	16 356-40 768	27 010	
Exploitation							
Manœuvres et hommes de métier		50	49	49	19 889-49 692	31 437	
Services divers		7	9	9	16 989-51 984	27 720	
Chauffage, centrale électrique et		17	22	22	24 167-48 482	32 686	
Services hospitaliers		728	723	695	17 218-42 360	25 698	
Autres		6	8	8	17 989-69 331	43 063	
Autres							
Autres		3 531	3 664	3 663			
Autres							
Budget des dépenses 1991-1992	10	10	10	0-165 500	68 059		
Prévu 1990-1991	10	10	10				
Réel 1989-1990							
Echelle des traitements actuelle							
Provisions pour le traitement annuel moyen							

* L'expression années-personnes désigne l'emploi d'une personne pendant une année complète ou l'équivalent (par exemple, l'emploi de trois personnes pendant quatre mois chacune). Une année-personne peut viser les employés rémunérés au tarif des heures normales (au Canada ou à l'étranger), permanents ou non, à temps plein ou partiel, saisonniers, nommés pour une période déterminée ou occasionnels et les autres types d'emploies.

* L'expression années-personnes désigne l'emploi d'une personne pendant une année complète ou l'équivalent (par exemple, l'emploi de trois personnes pendant quatre mois chacune). Une année-personne peut viser les employés rémunérés au tarif des heures normales (au Canada ou à l'étranger), permanents ou non, à temps plein ou partiel, saisonniers, nommés pour une période déterminée ou occasionnels et les autres types d'emplois.

2. Besoins en personnel

Tableau 36 : Besoins en années-personnes par activité

	Budget des dépenses		
	1991-1992	1990-1991	Réel 1989-1990
Soins de santé	2 282	2 356	2 379
Pensions	372	373	373
Soutien financier	360	361	363
Gestion des contrats immobiliers	92	92	103
Administration du Ministère	435	492	455
	3 541	3 674	3 673

* Prévisions au 30 novembre 1990

Section III
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme

1. Besoins financiers par article

Tableau 35 : Détail des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	Prévu*	Réel	
1991-1992	1990-1991	1989-1990	
Personnel			
Traitements et salaires	148 925	139 359	
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	20 840	18 003	
Biens et services			
Transports et communications	26 312	20 599	
Information	1 925	1 486	
Services professionnels et spéciaux(1)	232 313	183 269	
Location	4 813	3 880	
Achat de services de réparation et d'entretien	6 418	5 105	
Services publics, fournitures et approvisionnements	45 885	36 151	
Autres subsides et paiements	3 209	2 604	
Total des dépenses de fonctionnement	477 540	456 275	410 456
Capital	2 866	1 596	2 744
Paiements de transfert	1 395 280	1 370 798	1 282 931
	1 875 686	1 828 669	1 696 131

* Prévisions au 30 novembre 1990

(1) Cet article comprend les services de santé comme les traitements médicaux, chirurgicaux et dentaires, les frais des hôpitaux au choix du bénéficiaire et les frais des établissements contractants.

4. Rendement financier et justification des ressources

Tableau 34 : Coût de l'Administration du Ministère en pourcentage du coût total

(en milliers de dollars)		Budget				
		1991-1992	1990-1991	1989-1990	1988-1989	Réel 1987-1988
Programme des Anciens combattants	Administration du Ministère	40 080	37 332	34 032	32 162	34 837
		1 875 686	1 828 669	1 696 131	1 601 865	1 598 071
Pourcentage		2,1 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %

Le Système intégré de gestion financière (SIGF), désormais opérationnel, est devenu le système d'information comptable et de gestion financière officiel du Portefeuille. Le système sert également à inscrire et à vérifier toutes les ententes de contributions et à effectuer tous les versements en vertu du Programme pour l'autonomie des anciens combattants.

Le succès qu'a connu la mise en oeuvre du projet de vérification postérieure au paiement des pensions, en collaboration avec le Bureau du contrôleur général, a donné lieu à la mise en application de ces techniques d'échantillonnage à l'égard d'autres services de paiement comme la comptabilité de la paie et le Système de comptabilisation des traitements (SCT).

Comme le Ministère continue à confier à des entrepreneurs du secteur privé les activités concernant les soins de santé à donner aux anciens combattants, il faut de plus en plus compter sur ces techniques pour respecter les exigences de la loi en matière de vérification des comptes.

Dans la Partie III du Budget des dépenses de 1990-1991, on a établi une priorité à moyen terme concernant la réaffectation des ressources limitées du Ministère de secteurs où la demande diminue vers des secteurs où la charge de travail croît sans cesse; cette priorité à moyen terme s'applique également à la rationalisation des processus administratifs utilisés au sein du Portefeuille en vue de permettre une éventuelle réaffectation des ressources. Dans le but d'atteindre cet objectif, on a autorisé la poursuite d'une étude visant à établir le mode de répartition des ressources disponibles le plus équitable possible dans les régions et les districts aux prises avec des charges de travail qui fluctuent sans arrêt; cette étude vise également à mettre au point des critères permettant d'évaluer dans quelle mesure il sera nécessaire de réaffecter des ressources au cours de l'exercice en cours et des exercices à venir. Cette étude permettra d'identifier les ressources dont doivent disposer chacun des bureaux régionaux et des bureaux de district afin de pouvoir dispenser de façon efficace et efficiente les services et produits offerts aux bénéficiaires. L'étude permettra en outre de faire, le cas échéant, des recommandations en vue de rationaliser les processus administratifs utilisés dans les districts et les régions.

B. Administration du Ministère

1. Objectif

Fournir au Programme des Anciens combattants une direction et des services qui en garantissent le fonctionnement efficace et efficient. Cela comprend la planification, l'élaboration d'une politique et de normes ainsi que la direction fonctionnelle dans les domaines des finances, du personnel, des services de gestion, de la planification ministérielle, des communications, de la vérification, de l'évaluation de programmes, des services de sécurité, de l'information et de la protection des renseignements personnels.

2. Description

L'Administration du Ministère comprend les bureaux du ministre, du sous-ministre et les fonctions organisationnelles (planification du Ministère, mesures législatives et règlements, évaluation de programmes, secrétariat de direction), des communications, de la vérification, des services de sécurité et de la coordination de l'accès à l'information et de la protection des renseignements personnels.

3. Sommaire des ressources

Les dépenses liées à l'activité de l'Administration du Ministère représenteront environ 2 p. 100 des dépenses totales de l'ensemble du Portefeuille et 12 p. 100 de ses années-personnes en 1991-1992. Environ 56 p. 100 de ces dépenses concerneront les traitements et les salaires.

Tableau 32 : Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)				
Budget des dépenses 1991-1992	\$	A-P	\$	A-P
Prévu*	40 080	435	37 332	492
Réel 1989-1990			34 032	455

* Prévisions au 30 novembre 1990

Voir la page 2-9 pour l'explication des différences importantes entre les prévisions de 1990-1991 le Budget de 1991-1992.

Tableau 33 : Résultats financiers 1989-1990

(en milliers de dollars)				
Réel	\$	A-P	\$	A-P
Budget principal			3 648	(2)
Différence				

Voir la page 2-15 pour l'explication des différences importantes entre le Budget des dépenses principal de 1989-1990 et les dépenses réelles de 1989-1990.

Tableau 31 : Sommaire du solde des prêts non échus au 31 mars 1990

Taux d'intérêt	61	62	63	66	Total	Solde non échus
Nombre de prêts par catégorie						
3,500	648	9 154	48	0	9 850	14 983 759,30
3,750	0	21	0	0	21	19 091,20
4,000	0	63	1	0	64	71 110,88
4,250	0	139	1	0	140	198 421,63
4,500	0	810	3	0	813	1 675 735,81
4,750	0	1 828	5	0	1 833	6 837 625,99
5,000	1 385	1 502	13	9	2 909	8 577 559,78
6,375	121	0	0	1	122	439 739,15
6,750	310	0	0	0	310	1 297 955,76
7,000	447	4 487	21	10	4 965	22 156 119,51
7,500	78	534	0	0	612	2 202 828,04
7,750	60	544	1	0	605	1 951 572,32
8,000	98	687	4	1	790	2 277 151,98
8,250	38	395	3	2	438	1 518 966,89
8,500	128	1 189	3	6	1 326	4 684 973,71
8,750	40	454	1	2	497	1 320 680,07
9,000	43	197	2	3	245	781 890,60
9,250	140	472	3	21	636	1 853 322,01
9,500	0	2	0	7	9	58 703,87
9,750	43	393	5	4	445	847 917,98
10,000	58	151	0	7	216	618 314,69
10,750	0	0	0	6	6	47 841,40
12,750	0	0	0	8	8	52 998,28
14,000	0	0	0	1	1	12 004,53
15,750	0	0	0	1	1	9 391,88
Total	3 637	23 022	114	89	26 862*	74 495 677,26

* La plupart des comptes comportent plus d'un prêt.

Entreprise

Légende : 61 Exploitation agricole à temps plein
62 Exploitation agricole à temps partiel
63 Pêche commerciale
66 Achat par un civil

Tableau 29 : Délais d'exécution (en jours)

	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990	Réel 1988-1989	Réel 1987-1988	Réel 1986-1987
Demandes des bénéficiaires :					
Courantes	3,7	4,5	6,1	3,5	8,6
Urgentes	1,7	1,8	1,8	1,5	2,7

L'Office de l'établissement agricole des anciens combattants réduit graduellement ses activités. Depuis le 31 mars 1977, aucun prêt n'a été consenti. Les efforts de l'administration portent essentiellement à l'heure actuelle sur les services de gestion des propriétés, et l'accent est mis sur le respect, par les anciens combattants, des contrats de vente et des dispositions de la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants.

Tableau 30 : Pourcentage des arriérés par rapport au montant total du paiement dû

	Prévu 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990	Réel 1988-1989	Réel 1987-1988
Montant total dû	11 415 896 \$	12 928 534 \$	14 641 601 \$	16 574 931 \$	18 752 315 \$
Total des arriérés	148 407 \$	168 071 \$	203 067 \$	211 251 \$	234 745 \$
Pourcentage des arriérés	1,3 %	1,3 %	1,4 %	1,3 %	1,3 %

Il n'y a eu aucune augmentation ou diminution importante des arriérés au cours des cinq dernières années.

L'intégration de l'OEAAAC au Secteur des services aux anciens combattants est en bonne voie. La première phase a porté sur la fusion des fonctions administratives de l'OEAAAC et de celles du Secteur des services aux anciens combattants le 31 mars 1989; cette fusion a entraîné le transfert de 14 années-personnes. Le reste de l'intégration se fera au cours de l'exercice 1990-1991.

Tableau 27 : Résultats financiers en 1989-1990

(en milliers de dollars)					
1989-1990					
Différence	Budget principal		Réel		
	A-P	\$	A-P	\$	
Gestion des contrats immobiliers	4 563		103	4 913	114
(11)	(350)				

4. Données sur le rendement et justification des ressources

Données générales : En 1989-1990, le nombre de comptes impayés en vertu de la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants est passé de 16 032 à 14 040. Au cours de l'année, on a recouvré un capital de 16 900 000 \$. Les intérêts ont été de 5 000 000 \$.

Indicateurs d'efficacité : Les indicateurs d'efficacité clés sont les années-personnes par compte actif, les salaires par compte actif, les coûts de fonctionnement par année-personne et le coût total par compte actif.

Tableau 28 : Indicateurs d'efficacité

Prévu					
1991-1992					
1990-1991					
Réel					
1989-1990					
Réel					
1988-1989					
Réel					
1987-1988					
Années-personnes par compte actif					
,0059	,0059	,0056	,0061	,0058	
Salaires par compte actif					
*258,00 \$	*258,00 \$	*223,02 \$	187,51	182,90	
Coût de fonctionnement par année-personne					
5 012,05 \$	5 012,05 \$	4 396,67 \$	3 807,14 \$	4 460,62 \$	
Coût total par compte actif*					
*287,63 \$	*287,63 \$	*247,70 \$	210,76 \$	208,85 \$	

* Les augmentations de coûts par compte sont directement imputables aux augmentations de salaires et aux paiements rétroactifs.

D. Gestion des contrats immobiliers

1. Objectif

Fournir aux bénéficiaires des services de gestion des contrats immobiliers, des services de successions, ainsi que des services de comptabilité de la caisse en vertu de la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants et du Règlement qui s'y rattache.

2. Description

L'Office de l'établissement agricole des anciens combattants (OEAAC) offre des services de gestion des contrats immobiliers et d'autres services aux anciens combattants, à leurs héritiers et à leurs représentants relativement à des biens immobiliers achetés en vertu de la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants. Ces services comprennent des services de consultation après le prêt, d'évaluation immobilière et d'administration des contrats de vente.

Le Secrétaire de l'Office de l'établissement agricole des anciens combattants se compose d'une administration centrale, de quatre bureaux de division, de 24 bureaux locaux et de sept bureaux de contact situés à travers le Canada. On a mis fin au programme des prêts en vertu de la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants en 1977. Il y a environ 12 000 comptes actifs constituant un capital en circulation de 65 millions de dollars à recouvrer.

Nom des conjoints ajoutés aux contrats de vente (OEAAC) : À la suite d'une modification apportée à la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants en 1986, les anciens combattants peuvent voir le nom de leur conjoint inscrit dans le contrat de vente. Au décès de l'ancien combattant, le conjoint peut acquérir le titre de la propriété sans payer les frais juridiques coûteux associés au règlement des successions. Depuis la date d'entrée en vigueur de cette modification, 12 165 anciens combattants ont fait inscrire le nom de leur conjoint dans leur contrat de vente.

3. Sommaire des ressources

Les dépenses liées à l'activité de la Gestion des contrats immobiliers représenteront moins de 1 p. 100 des dépenses totales du Programme du ministère des Anciens combattants et environ 3 p. 100 des années-personnes en 1991-1992. Les traitements et les salaires comptent pour environ 90 p. 100 des dépenses liées à cette activité.

Tableau 26 : Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)					
Budget des dépenses	\$	A-P	\$	A-P	\$
1991-1992	1990-1991	Prévu*	1989-1990	Réel	A-P
4 612	92	4 889	92	4 563	103
Gestion des contrats immobiliers					

* Prévisions au 30 novembre 1990

Parmi les améliorations apportées en 1990-1991, mentionnons l'instauration d'un système automatisé d'envois postaux à l'égard du processus de renouvellement annuel de la liste des bénéficiaires. Ce processus garantit à tous les bénéficiaires de l'information ponctuelle et des réponses opportunes à leurs demandes de renseignements. Dans le cas des personnes qui reçoivent également des prestations en vertu du Programme de la sécurité de la vieillesse, l'accès aux bases de données de ce Programme a amélioré le système d'allocation de ces prestations. De plus, on a instauré un système d'appels à l'intention des anciens combattants du Canada.

En 1989-1990, le gouvernement a annoncé, dans le cadre de la présentation de son Budget, que les bénéficiaires pourraient se prévaloir du système de dépôt direct. Dès la fin de 1990, les allocations ont pu demander que leurs allocations soient déposées directement dans leur compte, dans l'établissement financier de leur choix. Ce service est optionnel et a été mis en place uniquement dans le but de répondre aux besoins des bénéficiaires.

On a apporté de légères modifications à la Loi sur les allocations aux anciens combattants. Ces modifications qui visent à clarifier et à simplifier et à corriger le libellé de la Loi et, en même temps, à supprimer les définitions périmées ont été adoptées.

En septembre 1989, on a entrepris l'évaluation du Programme du Fonds de secours, afin de s'assurer que le système de distribution des prestations était aussi efficace que possible et qu'on répondait aux autres besoins des bénéficiaires. L'examen a pris fin en septembre 1990 et la mise en oeuvre des recommandations est prévue au cours de l'exercice 1991-1992. Par exemple, le programme sera désormais financé sur deux ans, les catégories de besoins des clients seront élargies et on en fera la promotion auprès des clients.

En 1986, le rapport du Vérificateur général faisait ressortir divers problèmes de principe liés à la façon dont le Ministère administre les sommes d'argent des bénéficiaires. C'est pourquoi une étude complète de la situation a été effectuée en 1988. La loi a été modifiée en 1990-1991 afin de permettre d'apporter des changements dans sa façon d'administrer ces sommes d'argent. Les changements continueront à être mis en oeuvre au cours de l'exercice 1991-1992 et auront pour effet d'améliorer les paiements d'intérêt sur les comptes sous tutelle, la fusion des comptes sous tutelle en un seul compte par ancien combattant, la mise en place de mesures relatives à la gestion des comptes en fiduciaire et la formation du personnel des régions dans ce domaine.

L'examen des programmes du Portefeuille concernant les frais de funérailles et d'inhumation, a démontré qu'une fusion faciliterait pour les requérants l'accès à ces deux programmes. La loi a été modifiée en 1990-1991 de façon à permettre cette fusion et les changements devraient avoir lieu en 1991-1992.

La charge de travail et les coûts de distribution des prestations du Programme des allocations aux anciens combattants continueront de diminuer au fil des ans, étant donné que de plus en plus d'anciens combattants et de personnes à leur charge recevront des prestations de sécurité de la vieillesse et du Régime de pensions du Canada. La charge de travail des Programmes commémoratifs, quant à elle, augmentera au cours des quelques prochaines années, surtout en ce qui a trait à la gestion des fonds en fiduciaire.

Tableau 24 : Volumes de la charge de travail

Activité	1991-1992	1990-1991	1989-1990	1988-1989	1987-1988
AAC/AGC					
Demandes	20 650	20 800	20 930	23 471	21 110
Réexamens	43 645	44 287	46 264	57 464	50 259
Renouvellements	13 883	18 294	25 752	30 371	37 642
Demandes présentées à l'égard du Fonds de secours	5 424	6 500	7 200	7 544	7 869
Demandes de subvention pour les funérailles et l'inhumation	3 725	3 800	3 900	3 703	--

Tableau 25 : Délais d'exécution (en jours)

Programme	Norme	Cumulatif en mai 1990	Réel 1989-1990	Réel 1988-1989	Réel 1987-1988
Premières décisions AAC/AGC	35	37,0	43,8	37,0	35,0
Fonds de secours	18	7,3	8,2	9,5	8,8
Funérailles et inhumation	25	10,4	14,9	10,9	12,3
Anciens combattants ayant servi au Canada	15	15,3	11,6	5,4	--

Données générales : On a continué à accorder la priorité à la réalisation efficace du Programme d'allocations aux anciens combattants, notamment à la mise en oeuvre de systèmes améliorés de distribution des allocations et à la mise sur pied de projets nouveaux.

On s'est attardé, entre autres, à diverses options quant à la réalisation du Programme d'allocations aux anciens combattants. On a mis sur pied un projet en vue de déterminer le meilleur moyen de réaliser le Programme. Dans la première phase du projet, on a étudié la possibilité de consolider le programme pour en faire la livraison à partir d'un, deux ou trois endroits plutôt que cinq comme à l'heure actuelle.

Les liaisons avec Revenu Canada Impôt et Santé et Bien-être social Canada se poursuivent; elles ont pour but d'améliorer la gestion du Programme. Ainsi, il a été possible de faire un calcul plus exact des prestations, de mieux répondre aux besoins des bénéficiaires et de réduire sensiblement la charge de travail administrative.

Tableau 21 : Bénéficiaires d'AAC et dépenses prévues et réelles

(en milliers de dollars)		1991-1992		1990-1991		1989-1990		1988-1989		1987-1988	
Bénéficiaires		Prévu		Prévu		Réel		Réel		Réel	
43 897		48 557		56 747		64 282		72 658			
(en milliers de dollars)		188 300		227 550		264 280		310 503		365 618	

Pour être admissible à l'AAC, un ancien combattant doit répondre aux critères d'admissibilité en raison de ses états de service, être incapable à cause de son âge ou d'une incapacité et avoir un revenu qui ne permet pas de subvenir à ses besoins selon un examen de son revenu. Le processus d'examen du revenu détermine l'admissibilité financière initiale et courante de tous les anciens combattants, veuves et orphelins. Le tableau 22 donne les taux mensuels pour la période allant de 1986 à 1990.

Tableau 22 : Taux mensuels de l'AAC (en vigueur en juin)*

(en dollars)		1990		1989		1988		1987		1986	
Marié		1 245,29		1 182,63		1 136,48		1 089,99		1 046,42	
Seul		820,17		778,90		748,51		717,89		689,19	
Orphelin		439,50		417,39		401,11		384,71		369,34	
Enfant additionnel		146,50		139,30		133,86		128,39		123,25	

* Les taux sont rajustés trimestriellement selon l'augmentation de l'indice des prix à la consommation.

En 1989-1990, on a réduit de 6 p. 100 les années-personnes du Programme des AAC. Globalement, le nombre d'années-personnes de l'activité du Soutien financier est resté le même.

Pour le programme d'AAC, les niveaux de productivité ont augmenté de 1987-1988 à 1988-1989 mais ont baissé légèrement entre 1988-1989 et 1989-1990 (Tableau 23). Au cours de ces deux années, les premières demandes d'allocation d'ancien combattant ont augmenté de 43 p. 100, les réexamens de 3 p. 100 et les demandes présentées à l'égard du Fonds de secours, de 11 p. 100.

Tableau 23 : Productivité (heures/volume d'unité)

Activité		1989-1990		1988-1989		1987-1988	
----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--

Premières demandes d'allocation d'ancien combattant		2,46		2,18		4,29	
Réexamens des demandes d'allocation d'ancien combattant		2,20		1,67		2,26	
Demandes présentées à l'égard du Fonds de secours		2,67		2,59		3,01	
Demandes de subvention pour les funérailles et l'inhumation		3,73		0,28		-	

Le tableau 24 identifie les volumes les plus importants de la charge de travail. Malgré la diminution du nombre de bénéficiaires d'allocation d'ancien combattant (AAC), la charge de travail (AAC) est demeurée relativement constante en raison de l'augmentation du nombre de bénéficiaires qui établissent leur admissibilité financière à l'égard des prestations de soins de santé.

Voir la page 2-15 pour l'explication des différences importantes.

	Réel	Budget principal	Différence
	\$	A-P	\$
Paiements des prestations			
Prestations financières de l'allo-			
cation d'ancien combattant	264 280		(15 720)
Fonds du Souvenir	7 708		3 828
Autres subventions	7 482		(210)
Aide pour l'inhumation	4 864		(146)
Réalisation du programme	32 626	363	17 063
des prestations financières			363
	316 960	363	313 645
			363
			3 315
-			-

* Prévisions au 30 novembre 1990
Voir la page 2-9 pour l'explication des différences importantes entre les prévisions de 1990-1991 et le Budget de 1991-1992.

(en milliers de dollars)		Budget des dépenses	Prévu*	Réel
		1991-1992	1990-1991	1989-1990
	\$	A-P	\$	A-P
Paiements des prestations				
Prestations financières de l'allo-	188 300		227 550	264 280
cation d'ancien combattant	15 348		11 289	7 708
Fonds du Souvenir	8 500		8 549	7 482
Autres subventions	7 263		5 368	4 864
Aide pour l'inhumation	19 260	360	19 856	32 626
Réalisation du programme des				
prestations financières	238 671	360	272 612	316 960
				363

Tableau 19 : Sommaire des ressources de l'activité

1. Objectif

Fournir aux anciens combattants et aux autres personnes admissibles des services de soutien financier portant sur des conseils et des renseignements, les décisions administratives, l'administration et la distribution des prestations, les conseils juridiques et le redressement.

2. Description

L'activité du Soutien financier porte sur les questions relatives au soutien financier et aux autres programmes spéciaux pour les anciens combattants, les personnes à leur charge et certaines autres personnes désignées. Ces prestations comprennent les allocations aux anciens combattants, les allocations de guerre pour les civils, les allocations et une aide pour régler les frais de funérailles et d'inhumation, les allocations pour l'entretien des monuments commémoratifs de champ de bataille, l'aide à l'éducation pour les anciens combattants et les orphelins pensionnés d'anciens combattants et des services spécialisés de bien-être pour les anciens combattants, sourds ou paraplégiques. On exploite également deux ateliers en milieu protégé pour la production de coquelicots et de couronnes commémoratives vendus à l'occasion de la campagne annuelle du coquelicot de la Légion royale canadienne et de divers autres événements commémoratifs.

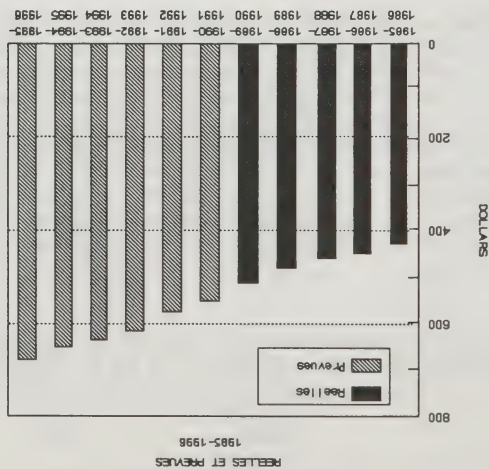
Le paiement des prestations en vertu de la Loi sur les allocations aux anciens combattants

constitue la principale activité du Soutien financier et fait en sorte que les personnes admissibles ont un niveau de revenu garanti. Les programmes du soutien offrent une aide dans les domaines suivants : funérailles et inhumation, études et formation, aide financière et d'urgence, administration de fonds en fiducie et de comptes sous tutelle, successions des anciens combattants, assurance des anciens combattants, entretien des tombes et des monuments érigés à la mémoire des Canadiens morts à la guerre et des monuments commémoratifs de champs de bataille en Europe; ces programmes sont la source principale de financement de diverses associations et organisations qui aident les anciens combattants et les personnes à leur charge.

3. Sommaire des ressources

En 1991-1992, l'activité du Soutien financier complètera pour environ 13 p. 100 des dépenses du Programme des Anciens combattants et 10 p. 100 de ses années-personnes. Le tableau 19 montre qu'environ 89 p. 100 des dépenses totales portent sur les paiements de transfert sous la forme de subventions, surtout les allocations aux anciens combattants.

Tableau 18 : Prestations de pension mensuelles moyennes



La Loi sur les pensions a été modifiée au cours de l'automne à des fins d'uniformisation, de clarification, de simplification et de groupement des mesures législatives et d'exécution du Programme.

Des améliorations ont été apportées aux mécanismes de réalisation du Programme des pensions et aux processus connexes. Le processus de vérification de paiement des pensions a fait l'objet d'échantillonnages, ce qui a permis de réaffecter des ressources à des secteurs d'activités croissantes.

Un processus de changement d'adresse, plus simple et plus efficace, a été mis au point. Ainsi, les pensionnés reçoivent leurs prestations plus rapidement. On a également informatisé le système de diffusion, ce qui accélère le service.

Le programme de dépôt direct a été mis en place et les prestations de plus de 45 000 pensionnés sont maintenant versées directement dans leur compte de banque.

Tableau 17 : Echelle des pensions payées mensuellement pour une invalidité évaluée à 100 p. 100 (en vigueur chaque année au 1^{er} janvier)

	1990	1989	1988	1987	1986
Pension de base *	1 410,09 \$	1 346,79 \$	1 293,75 \$	1 240,41 \$	1 191,56 \$
Pension supplémentaire versée à l'égard du conjoint (équivalent à 25 p. 100 de la pension de base)	352,52	336,70	323,44	310,10	297,89
Pension supplémentaire à l'égard des enfants					
Premier enfant (équivalent à 13 p. 100 de la pension de base)	183,31	175,08	168,19	161,25	154,90
Deuxième enfant (équivalent à 9,5 p. 100 de la pension de base)	133,96	127,95	122,90	117,84	113,20
Chaque enfant additionnel (équivalent à 7,5 p. 100 de la pension de base)	105,76	101,01	97,03	93,03	89,37

* La pension de base est le montant indiqué à l'annexe 1 et payé tous les mois à un pensionné célibataire souffrant d'une invalidité évaluée à 98 p. 100.

Le tableau 18 donne la moyenne, en dollars courants, des prestations mensuelles qui ont été versées et qui le seront, au cours de la période de onze ans allant de 1985 à 1996. Bien que la moyenne relative de la pension mensuelle semble augmenter à un rythme relativement constant, un certain nombre d'éléments l'ont fait varier. Signalements, par exemple, l'attribution à des pensionnés pour invalidité de prestations versées aux survivants, l'augmentation du nombre des prestations versées aux survivants à la suite du rétablissement des pensions à l'égard des conjoints remariés (dont la plupart reçoivent des prestations de survivants) et l'accroissement du nombre de pensionnés dont l'état de santé s'est détérioré et dont le taux des prestations a augmenté.

En 1989-1990, 1 316 bénéficiaires ont touché ces prestations. Il y aura cette année une légère augmentation du nombre de décorations remises en vertu de la nouvelle ordonnance, étant donné que le Canada versera des prestations aux Terre-Neuviens qui ont servi au sein des Forces britanniques durant la Seconde Guerre mondiale.

Types de service : Les pensions d'invalidité, les pensions de survivant et les indemnités d'ancien prisonnier de guerre sont classées selon le type de service auquel l'affection ou le décès est imputable. Le tableau 16 montre la répartition des bénéficiaires de pension.

Tableau 16 : Répartition des bénéficiaires de pensions selon le type de service

	Prévu 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990	Réel 1988-1989	Réel 1987-1988
Première Guerre mondiale	4,1 %	4,8 %	5,3 %	6,1 %	6,7 %
Seconde Guerre mondiale	82,2 %	82,5 %	82,7 %	82,7 %	82,9 %
Corée	2,0 %	1,9 %	1,9 %	1,9 %	1,9 %
Force régulière	11,7 %	10,8 %	10,1 %	9,3 %	8,5 %

Prestations payées : Les prestations sont accordées conformément au degré d'invalidité. Le degré d'invalidité est évalué de 1 à 100 p. 100 selon une "table des invalidités". Les taux de base sont rajustés au 1^{er} janvier de chaque année en fonction de l'indice des prix à la consommation.

L'ensemble des lois adoptées a changé la période en fonction de laquelle est calculé le facteur d'indexation des pensions. La nouvelle période correspond à celle qu'utilise Santé et Bien-être social Canada aux fins du Régime de pensions du Canada. Cependant, la date de rajustement (1^{er} janvier) restera la même.

Les pensionnés pour invalidité reçoivent également des prestations supplémentaires à l'égard de leur conjoint et de leurs enfants. En 1989-1990, on a versé des prestations supplémentaires à l'égard de plus de 74 280 conjoints et enfants. Le tableau 17 donne les taux de base des cinq dernières années pour un pensionné souffrant d'une invalidité évaluée à 100 p. 100.

Les pensions peuvent également être admissibles à une rente en raison du service et à d'autres gratifications décernées en vertu du nouveau Décret sur les décorations pour bravoure. Les ordonnances en vertu desquelles se faisait jusqu'à maintenant l'octroi de gratifications aux personnes qui ont reçu des décorations pour bravoure dans le cadre de leur service au sein des Forces canadiennes durant la Seconde Guerre mondiale ont été annulées et remplacées par l'Ordonnance relative aux décorations pour bravoure. Cette nouvelle ordonnance simplifie, aux fins administratives, les ordonnances antérieures et prévoit le versement par le Canada d'une prestation pour bravoure aux héros de la guerre, en majorité des Terre-Neuviens, qui ont servi au sein des Forces britanniques au cours de la Seconde Guerre mondiale. Cette mesure fait suite à une demande présentée depuis longtemps par des anciens combattants de Terre-Neuve (et d'autres Canadiens qui ont servi au sein des Forces britanniques) qui ne recevaient ces prestations.

En 1989-1990, 12 411 pensionnés ont reçu des allocations spéciales pour soins, pour vêtements ou pour incapacité exceptionnelle, ce qui représente une augmentation de 3 p. 100 par rapport à l'exercice 1988-1989. Il est prévu que le nombre de pensionnés recevant des montants spéciaux augmentera légèrement, suite aux diverses modifications législatives concernant les allocations pour soins et pour vêtements.

Total	148 497	148 931	147 176	143 775	143 690
Bénéficiaires de pensions	d'invalidité	91 251	93 232	94 951	95 735
	Survivants	55 053	53 383	49 794	45 490
	Anciens PG bénéficiaires				
	d'indemnités d'anciens PG seulement	2 193	2 316	2 431	2 550
					2 644

Tableau 15 : Bénéficiaires par type

Les anciens prisonniers de guerre touchent une indemnité pour le temps qu'ils ont passé en captivité. Plus de 50 p. 100 de ces bénéficiaires touchent également des pensions d'invalidité. Tel qu'indiqué au tableau 15, on ne prévoit qu'une diminution de 17 p. 100 du nombre de bénéficiaires recevant une indemnité de prisonnier de guerre entre 1987-1988 et 1991-1992.

Les prestations de survivant sont versées aux conjoints et aux enfants admissibles à la suite du décès d'un ancien combattant touchant une invalidité ou dont le décès résulte du service militaire. On prévoit que le nombre de survivants sera de 23 p. 100 plus élevé en 1991-1992 qu'en 1987-1988. Cette augmentation résulte en partie du rétablissement des prestations aux conjoints survivants (en 1989-1990, on a reçu plus de 5 500 demandes), et en partie du fait que les pensions de survivant remplacent progressivement les pensions d'invalidité au fur et à mesure que les anciens combattants viennent à décéder.

Les prestations de survivant sont versées aux conjoints et aux enfants admissibles à la suite du décès d'un ancien combattant touchant une invalidité ou dont le décès résulte du service militaire. On prévoit que le nombre de survivants sera de 23 p. 100 plus élevé en 1991-1992 qu'en 1987-1988. Cette augmentation résulte en partie du rétablissement des prestations aux conjoints survivants (en 1989-1990, on a reçu plus de 5 500 demandes), et en partie du fait que les pensions de survivant remplacent progressivement les pensions d'invalidité au fur et à mesure que les anciens combattants viennent à décéder.

Les prestations de survivant sont versées aux conjoints et aux enfants admissibles à la suite du décès d'un ancien combattant touchant une invalidité ou dont le décès résulte du service militaire. On prévoit que le nombre de survivants sera de 23 p. 100 plus élevé en 1991-1992 qu'en 1987-1988. Cette augmentation résulte en partie du rétablissement des prestations aux conjoints survivants (en 1989-1990, on a reçu plus de 5 500 demandes), et en partie du fait que les pensions de survivant remplacent progressivement les pensions d'invalidité au fur et à mesure que les anciens combattants viennent à décéder.

Types de prestations : Les pensions et les allocations sont accordées à l'égard de décès ou d'invalidités liés au service militaire ou à tout autre service admissible. On s'attend à ce que le nombre des pensionnés pour invalidité diminue d'environ 5 p. 100 entre 1987-1988 et 1991-1992. Une réduction de 2 p. 100 est prévue entre 1990-1991 et 1991-1992. Cette réduction du nombre des pensionnés pour invalidité est due principalement au vieillissement de ces derniers.

Tableau 13 : Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)				
Budget des dépenses	\$	A-P	\$	A-P
Prévu*	1990-1991		Réel	1989-1990
Subventions et contributions				
Palements des prestations pour les pensions d'invalidité/ de survivant	1 040 070		895 246	
Subventions d'inhumation	3 583		2 588	
Réalisation du Programme des pensions	20 735	372	20 705	373
	1 064 388	372	918 539	373

* Prévisions au 30 novembre 1990
 Voir la page 2-9 pour l'explication des différences importantes entre le Budget des dépenses principal de 1991-1992 et les prévisions de 1990-1991.

Tableau 14 : Résultats financiers en 1989-1990

(en milliers de dollars)				
Réel	\$	A-P	\$	A-P
Budget principal			Différence	
				1989-1990
Subventions et contributions				
Palements des prestations pour les pensions d'invalidité/ de survivant	895 246		15 421	
Subventions d'inhumation	2 588		18	
Réalisation du Programme des pensions	20 705	373	1 972	-
	918 539	373	17 411	-

Voir la page 2-15 pour l'explication des différences entre le Budget des dépenses principal de 1989-1990 et les dépenses réelles de 1989-1990.

4. Données sur le rendement et justification des ressources

Bénéficiaires : En 1991-1992, 148 497 bénéficiaires recevront des pensions d'invalidité, de survivant ou des indemnités d'ancien prisonnier de guerre en vertu des dispositions de la Loi sur les pensions. Le tableau 15 montre la ventilation des bénéficiaires par type. Les diverses prestations, les types de service militaire ouvrant droit à des prestations et quelques statistiques sont énumérés ci-après.

B. Pensions

1. Objectif

Fournir aux anciens combattants et aux autres personnes admissibles des services relatifs aux pensions, portant notamment sur des conseils et des renseignements, l'évaluation médicale, la distribution des prestations et le recours.

2. Description

Les pensions et prestations d'invalidité ou de décès sont payées conformément à la Loi sur les pensions, au Règlement sur l'indemnisation en cas d'accident d'aviation, à l'ordonnance sur l'indemnisation des employés (Guerre) de l'État, à la Loi sur la prise en charge des prestations de la Commission de secours d'Halifax, à la Loi sur les prestations de service de guerre destinées aux agents spéciaux et aux lois et ordonnances connexes. Les employés du ministère des Anciens combattants préparent des dossiers que la Commission canadienne des pensions étudie et à partir desquels elle rend une décision. De plus, le Ministère a le mandat d'accorder des prestations aux personnes à charge, de communiquer avec les pensionnés au sujet de questions liées aux pensions, d'émettre des chèques de prestations et de fournir des avis médicaux professionnels.

L'administration et la réalisation du Programme des pensions d'invalidité par le ministère des Anciens combattants englobent l'enregistrement et le maintien d'un suivi des demandes de prestations, la préparation de précis médicaux, la communication d'avis médicaux à l'égard des décisions rendues en première instance et la préparation d'"exposés de cas" en vue d'appels. Le Ministère communique avec les pensionnés aux stades de l'admissibilité et de l'évaluation de leurs demandes et traite les demandes de renseignements qui peuvent avoir trait à leurs comptes de pension ou à la situation de leurs demandes. Il prépare également un relevé de compte pour le paiement et veille à l'émission des chèques.

3. Sommaire des ressources

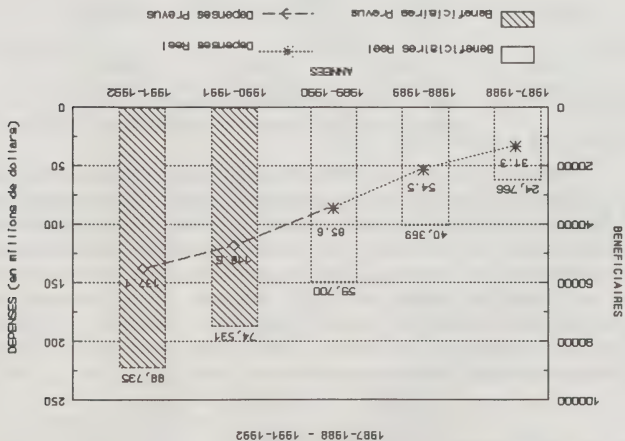
En 1991-1992, les pensions compteront pour environ 57 p. 100 des dépenses du Programme du ministère des Anciens combattants et 11 p. 100 de ses années-personnes. Environ 98 p. 100 des dépenses totales indiquées au tableau 13 sont destinées aux paiements de transferts faits aux pensionnés et aux anciens prisonniers de guerre.

Systèmes de santé : Depuis 1988, on a pris certaines mesures en vue d'améliorer les rapports de gestion, les prévisions et la réalisation du Programme, dans le cadre de la préparation du Système de traitement du Programme pour l'autonomie des anciens combattants (STPAAC) qui a été mis en oeuvre le 1^{er} mai 1989. Le STPAAC a simplifié l'administration du Programme et amélioré la surveillance, l'évaluation et le contrôle du Programme au chapitre des services aux bénéficiaires, des prévisions, de la planification et de la gestion des cas. On a apporté de légères modifications au Système en 1990-1991 pour en améliorer certains aspects. Jusqu'à maintenant, divers autres systèmes automatisés ont été mis au point pour répondre aux besoins sans cesse croissants dans le domaine des soins de santé (par exemple, le Système de comptabilisation des traitements, le Système de soutien de l'admissibilité aux traitements et le Système d'information sur les soins en établissement). Au cours de l'exercice 1990-1991, on a procédé aux derniers ajustements du STPAAC à la suite des changements apportés aux règlements et à l'admissibilité des bénéficiaires. On a également commencé la mise en oeuvre du Système de contrôle de l'admissibilité pour tenir à jour et vérifier les données concernant l'admissibilité des clients.

Services offerts en vertu du Programme pour l'autonomie des anciens combattants aux conjoints des anciens combattants décédés : Autrefois, tous les services offerts en vertu du Programme pour l'autonomie des anciens combattants (PAC) étaient interrompus au moment du décès de l'ancien combattant. Selon une mesure adoptée le 1^{er} septembre 1990 en vertu du nouveau Programme pour la santé des anciens combattants, il est prévu que les services d'entretien ménager et d'entretien de terrain à domicile continueront à être offerts au conjoint de l'ancien combattant décédé pendant la première année suivant la date du décès. Ainsi, les conjoints éprouvés bénéficieront d'une période qui leur permettra de traverser ces moments difficiles et de prendre les dispositions nécessaires, compte tenu de leurs besoins.

Le tableau 12 présente les dépenses et l'augmentation du nombre de bénéficiaires du Programme pour l'autonomie des anciens combattants au cours des dernières années.

Tableau 12 : Augmentation des dépenses et du nombre de bénéficiaires du Programme pour l'autonomie des anciens combattants



Nota : Les dépenses indiquées sont en dollars de l'année courante.

Politique connexe au Règlement sur les soins de santé pour anciens combattants : Le Règlement sur les soins de santé pour anciens combattants découle de la fusion, en septembre 1990, du Règlement sur le traitement des anciens combattants et du Règlement sur le soin des anciens combattants. Avec l'adoption de ce nouveau Programme qui tient compte des dernières décisions et annule les dispositions législatives périmées, une nouvelle orientation stratégique était nécessaire pour garantir l'uniformité d'application de la loi. Le vieillissement des anciens combattants et les changements relatifs à la prestation des soins ont nécessité l'adoption de nouvelles politiques et de nouveaux règlements permettant au Ministère de répondre aux besoins liés à l'âge des bénéficiaires. Toutes ces directives d'orientation seront examinées et rendues publiques dès avril 1991. La nouvelle réglementation a été rendue publique en septembre 1990.

Grâce aux services offerts dans le cadre du PAAC, les bénéficiaires ne risquent généralement pas d'être placés en établissement. On a constaté que 8 p. 100 des bénéficiaires du PAAC sont fort susceptibles d'être placés en établissement. Sans les services offerts dans le cadre du PAAC, on a évalué que le pourcentage augmenterait à près de 26 p. 100. On estime que grâce au PAAC, on réalise des économies de près de 46 millions de dollars par année, comparativement à ce qu'il en coûterait pour donner des soins en établissement aux anciens combattants.

	1991-1992	1990-1991	1989-1990	1988-1989	1987-1988
Prévu	Prévu	Prévu	Réel	Réel	Réel
Demandes	34 301	27 662	22 308	18 030	12 700
Fin des prestations	6 631	5 796	4 964	2 344	1 501
Renouvellements	9 711	7 236	4 762	17 731	16 110
Nouvelles évaluations	17 254	12 328	8 806	6 259	2 926
Examens	99 774	64 788	31 540	0	0
Modifications	28 903	21 174	13 442	0	0

Tableau 11 : Rapport sur la charge de travail relative au PAAC

La charge de travail relative au PAAC a augmenté de façon significative entre 1988-1989 et 1989-1990 (tableau 11). Avant de demander des ressources supplémentaires qui lui permettront de maintenir le service à la clientèle, le Ministère examine la situation et la prestation du programme, compte tenu de Fonction publique 2000. Les études, qui portent sur les opérations, les objectifs et les diverses méthodes de prestation du programme, visent à assurer que les objectifs seront atteints aussi efficacement que possible. Par exemple, dans le cadre de l'évaluation du processus du PAAC, on étudie les solutions de rechange au système actuel de livraison du programme, tandis que dans l'étude des services afférent au PAAC, on rassemble et analyse des renseignements au sujet du programme actuel et les services fournis.

Comme la charge de travail ne cesse d'augmenter, le Ministère a rationalisé la prestation des avantages du PAAC. En 1989-1990, le délai moyen de traitement d'une demande a été de 5,05 heures, ce qui représente une amélioration de 9,3 p. 100 en termes de productivité comparativement à l'année précédente. Au cours de la même période, le taux de service aux bénéficiaires du PAAC est passé à 331 bénéficiaires par année-personne, soit une augmentation de 18 p. 100 comparativement à l'année précédente. Le délai d'exécution relatif au traitement des comptes de pharmacie a diminué à la suite des gains importants réalisés grâce au Système de comptabilisation des traitements (SCT).

Programme pour l'autonomie des anciens combattants (PAAC) : Le PAAC offre aux anciens combattants admissibles des soins à domicile et des soins de longue durée au sein de la collectivité. Depuis ses débuts, en 1981, le Programme a connu une expansion progressive au fur et à mesure que de nouveaux groupes devenaient admissibles aux prestations. En 1989-1990, un total de 59 700 bénéficiaires jouissaient des prestations offertes dans le cadre du PAAC, soit une augmentation de 48 p. 100 de la charge de travail comparativement à l'année précédente. En 1990-1991, le PAAC offrira des services à quelque 74 531 bénéficiaires et les dépenses connexes seront d'environ 116 millions de dollars.

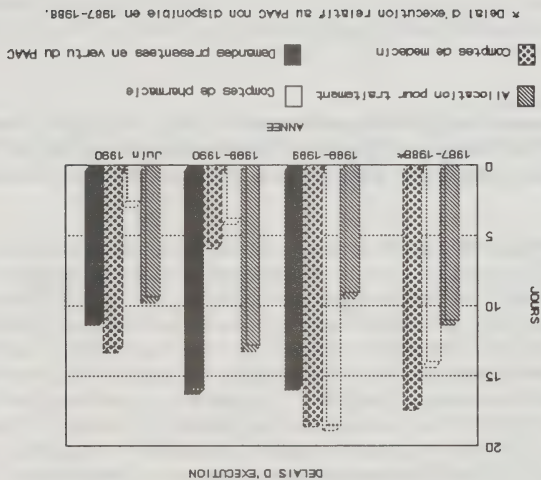
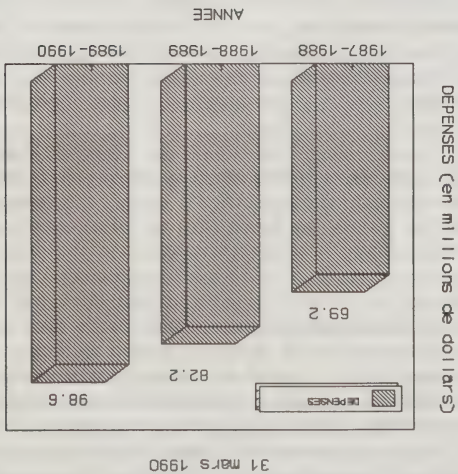


Tableau 10 : Délai d'exécution (en jours)

Le tableau 10 illustre les délais d'exécution concernant certains secteurs de traitement, de même que le PAAC.



Le ministre des Anciens combattants a participé au remplacement de l'aile G au Centre hospitalier Sunnybrook, à Toronto (Ontario). La construction de ce nouveau centre gériatrique, se sont installées dans cette nouvelle aile, appelée aile George Hees, en septembre 1990. Cette nouvelle aile comprend 170 lits pour soins de type II réservés aux anciens combattants. Outre les 21,9 millions de dollars affectés à la réalisation du projet, le gouvernement a versé, toujours à l'hôpital Sunnybrook, 1,1 million de dollars en vue de la construction d'une aile de services cliniques à laquelle auront accès les anciens combattants hospitalisés et ceux qui vivent au sein de la collectivité.

En octobre 1988, le Ministère et le gouvernement de la Saskatchewan ont signé un protocole d'entente relativement au remplacement de l'aile de 54 lits réservés aux anciens combattants au Centre de réadaptation Wascona, à Regina. Le gouvernement fédéral a accepté de verser 6 millions de dollars à l'égard du coût total de ce projet. L'inauguration officielle de cette nouvelle aile a eu lieu en mai 1990.

Depuis 1987, des pourparlers sont en cours entre le Ministère, le gouvernement de l'Ontario, l'hôpital Parkwood et l'hôpital Victoria en vue d'en arriver à une décision concernant les anciens combattants hospitalisés à l'institut de psychiatrie de London (Ontario). On discute du bien-fondé s'il est indiqué de remettre en état, après 45 ans de fonctionnement, l'institut qui a ouvert ses portes en 1946, ou encore de déplacer les anciens combattants qui y sont hospitalisés vers des locaux plus modernes.

La Société canadienne de la Croix-Rouge offre actuellement aux anciens combattants hospitalisés dans quinze établissements répartis à travers le pays un programme d'artisanat entièrement subventionné par le Ministère. Au cours de l'exercice 1990-1991, on a commencé à examiner le programme dans les endroits où il a été implanté, de manière à garantir qu'il est bien adapté aux besoins des anciens combattants.

Soins médicaux, chirurgicaux et dentaires (y compris les médicaments et les prothèses) : Les anciens combattants admissibles et les autres personnes admissibles ont droit à des soins médicaux, chirurgicaux et dentaires (y compris les médicaments et les prothèses) en vertu du programme pour la santé des anciens combattants. Les bénéficiaires d'une pension d'invalidité peuvent être soignés aux frais du Ministère relativement à des invalidités liées à des affections qui ouvrent droit à pension. De plus, les personnes souffrant d'affections n'ouvrant pas déjà droit à pension peuvent recevoir des soins lorsque ces affections ne sont pas couvertes par un régime provincial d'assurance-maladie et que l'ancien combattant bénéficie des services offerts en vertu du Programme pour l'autonomie des anciens combattants, ou encore lorsque l'ancien combattant ou le civil admissible touche un revenu faible aux termes de la Loi sur les allocations aux anciens combattants.

Les dépenses varient selon les services de soins de santé que chaque province offre dans le cadre de son régime provincial d'assurance-maladie. Le tableau 9 illustre les paiements faits au cours des trois dernières années au chapitre des soins médicaux, chirurgicaux et dentaires ainsi que des prothèses.

Etablissements du Ministère : Au cours de l'exercice 1990-1991, les négociations se sont poursuivies avec la province de l'Ontario, en vue de finaliser la cession du Foyer Rideau pour anciens combattants (FRAC). On s'attend à ce qu'une entente soit signée d'ici la fin de l'année 1990-1991 et que la cession comme tel soit réalisée en 1991. Il est prévu que l'établissement de soins de longue durée comptera 450 lits, dont 250 seront réservés en priorité aux anciens combattants.

Ce nouvel établissement de soins de longue durée a été conçu pour offrir d'importants services aux anciens combattants et aux aînés de la collectivité, grâce à la mise sur pied de cliniques de jour. L'établissement offrira en outre à ses pensionnaires une vaste gamme de services.

Etablissements contractants : Le Ministère dispose de 3 176 lits dans les établissements contractants des diverses provinces avec lesquelles il a conclu des ententes. Le 31 mars 1990, seulement 2 728 de ces lits étaient utilisés, bon nombre des établissements ayant été conçus au départ pour dispenser des soins de niveau inférieur et ne pouvant plus offrir les soins de longue durée dont ont besoin de nos jours les anciens combattants. Les efforts visant à moderniser les installations relatives à ces lits font l'objet de négociations suivies avec les provinces. Le tableau 8 montre les contributions versées à des établissements particuliers à la suite de la cession d'hôpitaux aux gouvernements provinciaux.

Tableau 8 : Contributions versées aux provinces dans le cadre d'accords de cession d'hôpitaux (en milliers de dollars - en dollars de l'année courante)

Province	Etablissement	Budget des (1)				Années 1991-1992	Prévu (2)	Réel 1989-1990	Années précédentes	Total
		à venir	1991-1992	1990-1991	1989-1990					
Québec	Hôpital Queen-Mary	620	-	205	38	13 710	14 573	18 878	19 262	14 573
	Hôpital Parkwood (aile Western Counties)	-	-	-	384	18 878	19 262	4 917	21 858	19 262
	Centre hospitalier Sunnybrook (aile G) Sunnybrook (aile des services cliniques)	-	-	-	-	1 140	1 140	-	1 140	1 140
Ontario	Hôpital Deer Lodge	-	-	-	56	37 408	37 464	1 000	6 000	37 464
	Centre de réadaptation Wascana	-	-	114	4 886	1 000	6 000	-	500	3 725
Colombie-Britannique	Hôpital Royal Jubilee	2 725	-	500	-	500	3 725	17 252	77 553	104 022
(1) Les fonds nécessaires en 1991-1992 proviendront du code 5										

On continue d'améliorer les établissements situés d'un bout à l'autre du Canada dans lesquels les anciens combattants ont un accès prioritaire aux lits pour malades ayant besoin de soins prolongés.

Tableau 7 : Rendement financier en 1989-1990

(en milliers de dollars)					
1989-1990					
Réel	Budget	Différence			
\$	\$	A-P	\$	A-P	
69 498	1 266	62 000	1 300	7 498	(34)
Etablissements ministériels					
Paielements de prestations					
Accords négociés relatifs à la					
cession des hôpitaux pour					
anciens combattants					
17 252	15 254			1 998	
Hôpital au choix de l'ancien					
combattant et établissements					
contractants					
92 385	98 951			(6 566)	
Soins médicaux, chirurgicaux et					
dentaires et prothèses					
98 662	108 996			(10 334)	
Programme pour l'autonomie des					
anciens combattants (PAAC)					
85 622	94 875			(9 253)	
2 751	3 076			(325)	
Divers					
Frais de déplacement des					
anciens combattants					
9 820	11 032			(1 212)	
46 047	54 134			(8 087)	
1 113				967	146
Programme des soins de santé					
422 037	448 318	2 267	(26 281)	112	

Voir la page 2-15 pour obtenir des explications sur les changements importants entre le Budget principal de 1989-1990 et les dépenses réelles de 1989-1990.

4. Données sur le rendement et justification des ressources

Le deuxième module du Système de mesure du rendement est en place depuis un an. Le système fournit des données sur le rendement des programmes et sur l'utilisation des ressources, et il est lié à d'autres systèmes d'information du Portefeuille. Le système de mesure du rendement fournit les données nécessaires au calcul et à la justification du nombre d'années-personnes que consacre le Ministère à la rationalisation des ressources humaines.

Le Ministère a élaboré des modèles de prévision des programmes de santé, afin de faciliter la planification. En se fondant sur des modèles de prévision disponibles pour les populations des anciens combattants et de leurs veuves, pour les bénéficiaires d'une allocation d'ancien combattant a élaboré des modèles s'appliquant à des programmes tels que le Programme pour l'autonomie des anciens combattants (PAAC) et les programmes de soins en établissement. La mise en oeuvre complète de ces modèles dépend du système intégré de gestion amélioré de l'Activité des soins de santé qui fait l'objet d'une validation en 1990-1991. On a élaboré un modèle de prévision à l'égard des autres services de santé achetés; ces renseignements serviront aux prévisions de 1991-1992.

3. Sommaire des ressources

En 1991-1992, les soins de santé représenteront environ 28 p. 100 des dépenses du Programme du ministère des Anciens combattants et 64 p. 100 de ses années-personnes. Les prestations aux bénéficiaires représentent environ 89 p. 100 des dépenses de soins de santé tandis que le fonctionnement des quatre établissements ministériels absorbe 55 p. 100 des années-personnes réservées aux soins de santé.

Tableau 6 : Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)		Budget des dépenses		Prévu*		Réal	
		1991-1992	A-P	1990-1991	A-P	1989-1990	A-P
Etablissements ministériels	72 000	1 265		75 000	1 265	69 498	1 266
Accords négociés relatifs à la cession des hôpitaux pour anciens combattants	-			5 872		17 252	
Hôpital au choix de l'ancien combattant et établissements contractants	108 952			100 487		92 385	
Soins médicaux, chirurgicaux et dentaires et prothèses	137 294			127 757		98 662	
Programme pour l'autonomie des anciens combattants	137 100			116 625		85 622	
Divers	2 367			2 599		2 751	
Frais de déplacement des anciens combattants	14 306			11 344		9 820	
Réalisation du Programme des soins de santé	55 916	1 017		53 997	1 091	46 047	1 113
	527 935	2 282		493 681	2 356	422 037	2 379

* Prévisions au 30 novembre 1990

Voir la page 2-9 pour obtenir des explications sur les autres changements importants entre les prévisions pour 1990-1991 et le Budget des dépenses de 1991-1992.

Fournir aux anciens combattants et aux autres personnes admissibles des services sociaux et de santé, portant sur des conseils et des renseignements, l'évaluation des besoins, la mise en contact, les décisions administratives ainsi que l'administration et la distribution des prestations.

2 Description

Dispenser aux anciens combattants et civils admissibles des soins à domicile, des soins hospitaliers, médicaux et de longue durée, des traitements médicaux et dentaires en consultation externe, des évaluations des soins de santé, de l'orientation en matière de bien-être social, des prothèses et la formation connexe, des allocations, des prestations supplémentaires.

Certains anciens combattants ont besoin de soins en établissement. Ils peuvent être admis dans des établissements qui sont la propriété et la responsabilité du Ministère ou dans des établissements d'un gouvernement provincial ou d'un organisme privé avec lequel un accord a été conclu en matière de soins de longue durée dispensés à des anciens combattants et avoir droit aux lits retenus par contrat à leur intention. Les anciens combattants peuvent également recevoir des soins en établissement pour adultes et des soins en maison de repos dans des établissements de la collectivité, et ils peuvent recevoir des soins prolongés, des soins actifs ou des traitements de rééducation dans des hôpitaux de leur choix au sein de la collectivité.

Le Ministère administre quatre établissements ministériels, c'est-à-dire l'hôpital Sainte-Anne, le Foyer Senneville, le Foyer Rideau pour anciens combattants et le Foyer de Saskatoon pour anciens combattants. En 1989-1990, les coûts de fonctionnement totaux ont été de 69 millions de dollars.

Le Ministère s'est réservé un accès prioritaire à 3 176 lits pour malades ayant besoin de soins de longue durée dans des établissements gérés par les provinces. En mars 1990, seulement 2 728 de ces lits étaient utilisés. Bon nombre des installations relatives aux autres lits doivent être modernisées, pour pouvoir offrir aux anciens combattants les soins de long durée dont ils ont besoin de nos jours.

Grâce aux services offerts dans le cadre du Programme pour l'autonomie des anciens combattants (PAAO), on encourage les anciens combattants à continuer à vivre dans leur foyer et leur collectivité. En l'occurrence, les anciens combattants peuvent bénéficier de soins à domicile, de travaux d'adaptation du foyer, de soins ambulatoires, de soins en établissement pour adultes, de soins immédiates en maison de repos et de services de transport.

Quant aux services complémentaires de santé, les paiements pour les soins médicaux, chirurgicaux et dentaires, ce qui comprend les services des professionnels de la santé, les médicaments d'ordonnance, les prothèses et d'autres services de santé communautaires, sont fournis aux anciens combattants, suivant les besoins.

Les renseignements sur l'efficacité des programmes font partie intégrante, dans la section 2, des données générales sur les activités (voir les pages 2-29, 2-37, 2-43, 2-48 et 2-52).

Renseignements sur l'efficacité des programmes

Programme des médicaments : Un système de traitement informatisé des comptes de pharmacie mis à l'essai en 1986 a été élargi en 1987 pour assurer les paiements d'autres services de santé. Ce système, appelé Système de comptabilisation des traitements (SCT), englobe les médicaments, les programmes de libre choix du médecin et du dentiste, les prothèses, le matériel spécial pour la vue et l'ouïe et d'autres avantages connexes. Une évaluation du projet-pilote a montré qu'il était possible de réaliser des économies substantielles grâce aux moyens de contrôle financiers et administratifs améliorés. Mieux encore, on a pu, grâce au SCT, améliorer les services aux bénéficiaires, rendre le Ministère moins vulnérable face aux fluctuations de la demande, améliorer les prévisions et réduire les temps de réponse requis pour traiter les problèmes difficiles à régler à l'aide d'un système manuel. Le SCT a été mis en oeuvre le 1^{er} avril 1990 à l'échelle nationale comme prévu et dans les limites du budget prévu. Des modifications ont été apportées en 1990-1991 pour perfectionner le système afin de respecter les normes de production du Ministère, de satisfaire aux exigences du contrôle de la qualité et de résoudre les problèmes découlant au début.

Initiatives concernant le plan de dépenses de 1986-1987

Il a été recommandé aux termes de cette étude que les activités de l'OEAAAC soient intégrées à ce qui était alors le Secteur des opérations du Ministère. La première phase de l'intégration a pris fin le 31 mars 1989, lorsqu'on a regroupé les fonctions administratives de l'OEAAAC au sein du Secteur des opérations. L'efficacité de l'OEAAAC continue de s'accroître même si le personnel décroît. L'intégration de l'OEAAAC au Secteur maintenant connu sous le nom de Secteur des services aux anciens combattants reste l'option la plus rentable.

Office de l'établissement agricole des anciens combattants (OEAAAC) : Au cours de l'exercice 1987-1988, on a procédé à une étude en vue de déterminer les avantages que comporte le transfert de l'OEAAAC en entier ou en partie à la Société canadienne d'hypothèques et de logement ou au secteur privé.

Révision de la gestion des fonds en fiduciaire : Par suite de la vérification de 1986 du seul pour chaque ancien combattant. Les suivantes : le paiement d'intérêts sur les comptes sous tutelle et la consolidation des comptes en modifications vont entrer en vigueur en 1991-1992 et permettre d'apporter les améliorations modifiée dans le but d'apporter des modifications à l'administration des comptes en tutelle. Les Vérificateur général et d'une étude des relations entre le Ministère et les bénéficiaires, la loi a été

Règlement sur les soins de santé pour anciens combattants : Le projet de modification du Règlement sur le traitement des anciens combattants et du Règlement sur les soins de santé pour anciens combattants, renforce les moyens que le Ministère entend prendre pour faire face aux besoins actuels et futurs en soins de santé des anciens combattants et lui permet d'améliorer son aptitude à administrer les prestations de soins de santé. Il est entré en vigueur le 1^{er} septembre 1990. Il renferme des dispositions qui vont permettre de :

- Maintenir les services d'entretien ménager et d'entretien de terrain prévu au PAAC pendant un an pour les conjoints des anciens combattants qui recevaient ces services au moment du décès de l'ancien combattant.
- Échelonner les augmentations des frais d'hébergement et de repas sur une période de trois ans pour les anciens combattants qui reçoivent des soins en établissement. Ces frais vont augmenter en avril 1991 pour atteindre au plus 330 \$ par mois, puis en janvier 1992 pour atteindre 420 \$ par mois et enfin en avril 1993 où ils vont s'établir au taux provincial le plus bas en vigueur le 1^{er} juillet de l'année précédente.
- Accroître la protection du revenu des anciens combattants mariés qui reçoivent des soins en établissement alors que leur conjoint demeure à la maison. Ce qui permettra au couple de compter sur le même niveau de revenu minimum pour payer les dépenses de la maison qu'ils avaient avant l'admission de l'ancien combattant dans un établissement.

- Fournir une aide temporaire pour que les anciens combattants qui sont des fournisseurs de soins primaires puissent chercher l'aide médicale requise. Le coût de cette aide est maintenant couvert pour une période allant jusqu'à trois jours d'hospitalisation.
- Élargir l'admissibilité aux prestations de traitement et aux prestations supplémentaires pour en faire bénéficier les anciens combattants qui reçoivent des services dans le cadre du Programme pour l'autonomie des anciens combattants en raison de leurs besoins exceptionnels en soins de santé.

- Augmenter les honoraires de ceux qui accompagnent les anciens combattants qui doivent subir un examen médical ou recevoir un traitement.
- Limiter le versement des allocations de traitement à 60 jours par année civile par bénéficiaire avec possibilité de prolongation pour des raisons d'ordre médical.
- Faire coïncider la date d'admissibilité aux prestations de traitement avec la date d'admissibilité à la pension, laquelle peut remonter jusqu'à cinq ans avant la demande.
- S'assurer que tous les anciens combattants sont traités également par l'élimination d'une irrégularité selon laquelle quelques anciens combattants de moins de 65 ans jouissant d'un revenu élevé avaient accès aux services du PAAC alors que d'autres bénéficiaires, moins bien nantis, n'y avaient pas accès avant l'âge de 65 ans.

Au fur et à mesure que les bénéficiaires de pensions vieillissent, leur état de santé s'aggrave. L'augmentation du nombre moyen des affections, de demandes d'allocations de soins et d'allocations d'invalidité exceptionnelle, de même que les évaluations plus élevées qui sont accordées à l'égard des invalidités témoignent du vieillissement de la clientèle.

Pour faire face à l'augmentation et à la transformation de la charge de travail en dépit de la diminution des années-personnes, le Ministère perfectionne les systèmes et les services actuels et étudie des façons d'améliorer davantage son service aux bénéficiaires de pensions.

Soutien financier : Au fur et à mesure que les anciens combattants et les personnes à leur charge vieillissent, ils deviennent admissibles à la pension de sécurité de la vieillesse, au supplément de revenu garanti et aux pensions des régimes de pension du Québec et du Canada et ont moins besoin de compter sur les prestations du ministère des Anciens combattants.

2. État des initiatives annoncées antérieurement

Initiatives concernant le plan de dépenses de 1989-1990

Élargissement des critères d'admissibilité au Programme pour l'autonomie des anciens combattants à l'égard des anciens combattants ayant servi au Canada : Ce projet est terminé. Les anciens combattants qui ont servi au Canada, et qui sont admissibles, vont continuer de bénéficier du programme.

Initiatives concernant le plan de dépenses de 1988-1989

Examen des activités de perpétuation du Souvenir : En 1989-1990, le Ministère a continué d'étudier des moyens pour faire en sorte que soient mieux reconnus les efforts et les sacrifices consentis par les anciens combattants canadiens. Après avoir constaté que les programmes du Portefeuille relatifs à l'humatation et aux funérailles faisaient double emploi, une loi a été adoptée dans le but de fusionner les deux programmes. Les programmes relatifs à l'entretien des tombes des anciens combattants et des morts de la guerre, des monuments des champs de bataille et des symboles commémoratifs ont également fait l'objet d'un examen.

Initiatives du plan de dépenses de 1987-1988

Lits pour anciens combattants : À ce jour, le Ministère a réussi à s'entendre avec les provinces de la Colombie-Britannique et du Nouveau-Brunswick et a signé avec elles des ententes-cadres relatives aux soins de santé. D'ici la fin de l'exercice de 1990-1991, le Ministère prévoit conclure d'autres ententes-cadres avec l'Alberta et la Nouvelle-Écosse. Il prévoit également signer des mémoires ou lettres d'entente concernant les soins de santé offerts aux anciens combattants avec l'Ontario, l'Île-du-Prince-Édouard et Terre-Neuve en 1990-1991. Ces ententes constituent les étapes préliminaires des discussions officielles et énoncent essentiellement les questions, propres à chaque province, qui devront faire l'objet de négociations dans l'avenir.

Des ententes-cadres devraient être signées et mises en place dans toutes les provinces d'ici 1993-1994.

La qualité et le stock de lits pour soins prolongés est une question de première importance dans la planification du Ministère. Comme les soins de santé sont généralement de compétence provinciale, des négociations permanentes avec les provinces permettent de garantir que les anciens combattants qui sont admissibles à des programmes fédéraux ont d'abord accès aux programmes provinciaux. De plus, le Ministère est en train de négocier des ententes particulières concernant la prestation et le financement des soins de santé, les soins de longue durée et la cession aux provinces des établissements qui relèvent encore de lui.

Bien des collectivités sont incapables d'offrir des lits pour soins de longue durée à un niveau de qualité appropriée. Cependant, le gouvernement a autorisé Anciens combattants Canada à s'entendre avec les provinces pour qu'un plus grand nombre de lits d'accès prioritaire pour soins prolongés soit prévu dans les régions qui ont connu une pénurie, et il a aussi approuvé un plan en vue d'améliorer plusieurs établissements existants. En août 1989, le Conseil du Trésor a réexaminé et a confirmé la décision prise en 1988 d'approuver la stratégie de négociation générale du Ministère avec les provinces en vue de la fabrication de nouveaux lits pour les soins de type III (lits de soins prolongés) et ont déterminé certaines conditions quant au coût de fabrication et d'exploitation de ces lits. Les pourparlers vont bon train et les ministres provinciaux de la Santé ont fait savoir au ministre des Anciens combattants qu'ils acceptaient d'organiser des ententes sur les services de santé destinés aux anciens combattants et d'élaborer des ententes-cadres. À ce jour, deux ententes fédérales-provinciales ont été conclues, et des mémoires préliminaires sur les questions relatives aux soins de santé aux anciens combattants ou des lettres d'entente ont été négociées avec deux autres provinces.

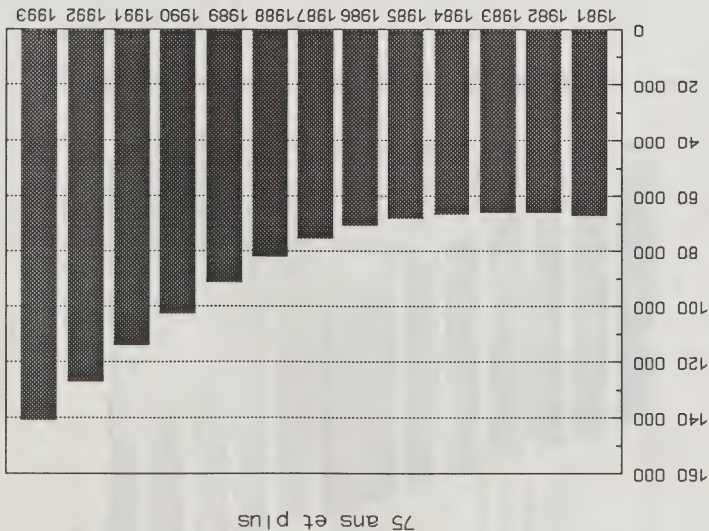
Les modifications apportées au budget le 20 février 1990 ont eu une incidence sur les programmes destinés aux anciens combattants. Les services de gros travaux ménagers ont été réduits, tandis que ceux d'entretien ménager normal ont été maintenus. En outre, les anciens combattants - sauf quelques exceptions - qui ne payaient pas le tarif ministériel à l'égard de l'hébergement et des repas ont été tenus de le faire et de verser la somme de 240 \$ par mois. Cette mesure visait à traiter équitablement tous les anciens combattants, et même avec la hausse du tarif de l'hébergement et des repas prévue dans le budget, les anciens combattants continuent de bénéficier des tarifs les moins élevés au Canada pour ces services. Le gouvernement a par la suite annoncé que la hausse serait étalée sur deux ans et que la protection du revenu pour les anciens combattants mariés et soignés en établissement serait accrue, permettant ainsi aux anciens combattants mariés de conserver un revenu plus élevé en raison des responsabilités financières qu'ils doivent assumer pour leur conjoint.

Pensions : Un certain nombre de facteurs externes influent sur l'exécution du programme des pensions d'invalidité. L'un des plus importants facteurs est le nombre d'organismes qui participent au processus tant du point de vue de l'exécution que du point de vue du soutien. L'obligation légale de coordonner les divers organismes concernés complique l'administration du programme et rend le processus d'autant plus long.

Si l'on compare les statistiques de 1987-1988 aux prévisions de 1991-1992, on constate que le nombre de bénéficiaires d'une pension d'invalidité doit diminuer d'environ 5 p. 100, alors que le nombre de survivants qui reçoivent des prestations doit augmenter d'environ 23 p. 100. Près de 38 p. 100 de cette augmentation a été ressenti au cours de 1988-1989 et de 1989-1990 et est attribuable à l'adoption du projet de loi C-24 qui a permis le rétablissement des prestations de pension à l'égard de personnes qui n'y étaient plus admissibles en raison d'un mariage ou d'un remariage.

Au cours des 15 prochaines années, la plupart des anciens combattants feront partie d'un groupe d'âge où il y a normalement une forte demande de soins de santé. Ce facteur influera considérablement sur les activités du Ministère dans le domaine des soins de santé, tant des soins à domicile que des soins prolongés en établissement. Le nombre de demandes s'est accru de façon spectaculaire, particulièrement dans le cas du Programme pour l'autonomie des anciens combattants. La décision d'offrir ce programme aux anciens combattants qui ont servi au Canada et de prolonger pendant un an les services d'entretien ménager et d'entretien de terrain offerts aux conjoints des anciens combattants décédés continueront de faire augmenter le nombre de cas. Le tableau 5 illustre les raisons pour lesquelles les besoins en soins de santé vont, avec le temps, augmenter au point que les soins à domicile et dans les établissements communautaires ne suffiront plus à la demande.

Tableau 5 : Anciens combattants canadiens (hommes)

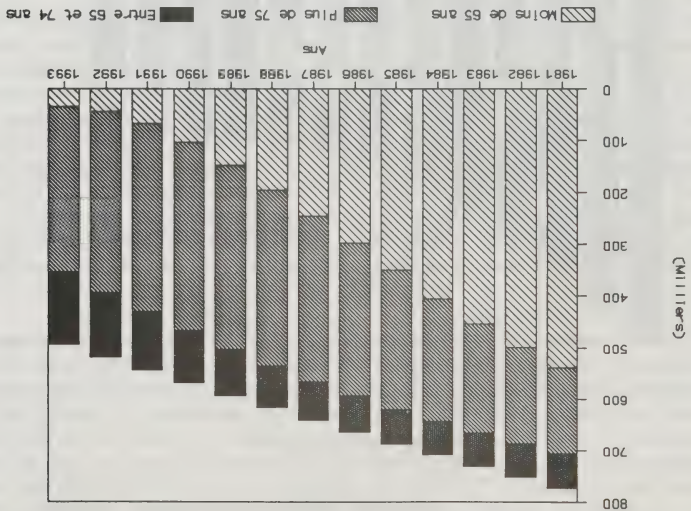


D. Perspectives de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

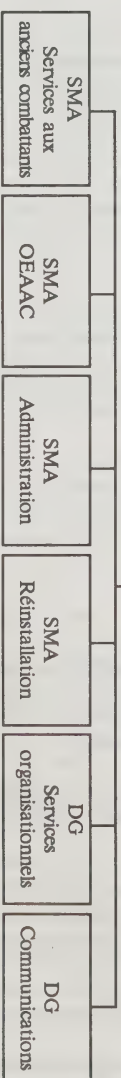
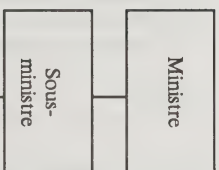
Le vieillissement de la population des anciens combattants continue à être le principal facteur externe dont doit tenir compte le Ministère. Plus de 17 p. 100 des anciens combattants du Canada sont âgés de plus de 75 ans. Quatre-vingt-quinze pour cent de tous les autres ont entre 60 et 74 ans. Les besoins changeants de ce deuxième groupe ont des effets marqués sur l'ensemble du Programme et, en particulier, sur le Soutien financier et les Soins de santé. Le tableau 4 illustre le vieillissement des anciens combattants.

Tableau 4 : Graphique tendanciel de l'âge des anciens combattants



Soins de santé : Les programmes provinciaux de soins de santé de longue durée destinés aux anciens combattants et la forte proportion d'invalides parmi ces derniers sont également des facteurs importants. Quelques provinces ont fait exécuter des études approfondies sur les soins de santé afin de faire face aux changements des systèmes provinciaux de prestation de soins, notamment en ce qui concerne la hausse incessante des coûts et les besoins nouveaux des citoyens. Dans les efforts qu'il maintient pour répondre aux besoins des anciens combattants et pour s'adapter aux changements des systèmes provinciaux de prestation de soins qui touchent cette population, le Ministère continue d'analyser les tendances concernant les soins prolongés et d'explorer de nouvelles avenues pour améliorer et rentabiliser les initiatives de son programme.

Tableau 3 : Ressources par organisation et activité en 1991-1992



Structure de l'activité	Totaux des activités (000 \$) A-P.					
Soins de santé	527 935					527 935 2 282
Pensions	1 064 388					1 064 388 372
Soutien financier	238 671					238 671 360
Gestion des contrats immobiliers	4 612					4 612 92
Administration du Ministère	1 400	26 134*	7 746	3 000	1 800	40 080 435
Total	1 832 394	4 612	26 134	7 746	3 000	1 875 686 3 541

Administration du Ministère :

- Le Cabinet du sous-ministre assure la direction exécutive du Programme des Anciens combattants.
- Le Secrétaire de l'Administration assure l'utilisation efficace et efficiente et la protection du personnel, des finances, de l'information et des ressources matérielles.
- Le Bureau de la réinstallation administrative le déménagement du Bureau régional de l'Ontario de Toronto à Kirkland Lake.
- La Direction générale des services organisationnels a le mandat de planifier la politique organisationnelle, de gérer l'évaluation des programmes, de traduire dans des lois la politique entière et de fournir les services de secrétariat au ministre et au sous-ministre.
- La Direction générale de la vérification a pour mandat d'assurer le cycle de vérification interne de toutes les opérations des Anciens combattants.
- La Direction générale des communications a comme mandat d'aider à concevoir la politique et les programmes du Ministère, d'organiser les cérémonies commémoratives et les événements spéciaux et de dispenser des services de relations publiques, d'information et de publication à l'appui des activités du Portefeuille.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure par activité : Comme l'illustre le tableau 3, à la page 2-20, le Programme des Anciens combattants est divisé en cinq activités : Soins de santé, Pensions, Soutien financier, Gestion des contrats immobiliers et Administration du Ministère. Les quatre premières activités visent à dispenser les services directement aux anciens combattants et la cinquième, à fournir des services au Portefeuille dans le but d'assurer une saine gestion des ressources consacrées au Programme.

Organisation : Le Programme des Anciens combattants est ainsi organisé : l'Administration centrale (Charlottesville et Ottawa); cinq bureaux régionaux, trente-deux bureaux de district, un hôpital et trois établissements de soins prolongés et quatre bureaux divisionnaires de l'Office de l'établissement agricole des anciens combattants.

Le sous-ministre gère le Programme des Anciens combattants et il est aidé dans cette tâche par trois sous-ministres adjoints (SMA) et trois directeurs généraux (DG) :

Sous-ministre adjoint, Services aux anciens combattants
Sous-ministre adjoint, Office de l'établissement agricole des anciens combattants
Sous-ministre adjoint, Administration
Sous-ministre adjoint, Réinstallation
Directeur général, Services organisationnels
Directeur général, Vérification
Directeur général, Communications

Le tableau 3 illustre l'organisation et les activités du Programme. Voici les secteurs du Ministère :

Services aux anciens combattants : Deux directions (Opérations et Programmes) ont été fondées en une seule, la Direction des services aux anciens combattants. Ceci en vue de rapprocher le personnel qui conçoit et assure la gestion fonctionnelle des programmes du ministère et ceux qui en assure la livraison.

Ce secteur est chargé de dispenser des services en matière de soins de santé, d'aide sociale et financière aux anciens combattants et aux civils admissibles dans toutes les régions du Canada. Il voit aux soins donnés dans l'hôpital du Ministère à Ste-Anne-de-Bellevue et dans les foyers pour anciens combattants, dans les hôpitaux contractants et les hôpitaux au choix des anciens combattants. Il assure des services d'aide d'urgence et de soutien financier permanents, de consultation et d'orientation.

L'administration centrale du Secteur à Charlottetown assume la responsabilité fonctionnelle des opérations du programme et de la mise en oeuvre d'une grande variété de sous-activités dans le cadre des Soins de santé, des Pensions et du Soutien financier. En outre, le Secteur voit à négocier avec les provinces et à dispenser des prestations de pensions et certains autres programmes dirigés à partir d'Ottawa.

Office de l'établissement agricole des anciens combattants (OBAAC) : L'Office s'occupe de l'administration des ententes immobilières conclues avec les anciens combattants participants et aide les anciens combattants qui se sont établis en vertu de la Loi.

Le Programme des Anciens combattants est un des quatre programmes rattachés au portefeuille des Anciens combattants. Dans le cadre de la Loi sur le ministère des Anciens combattants et des lois et règlements connexes, une série de services et avantages est offerte aux anciens combattants, aux pensionnés pour invalidité, aux personnes à leur charge et à leurs survivants, ainsi qu'aux civils admissibles. Parmi ces services, on compte les pensions, les allocations et prestations, la consultation, les soins médicaux, chirurgicaux et dentaires, les prothèses, les soins à domicile, les soins de longue durée dispensés en établissement, le Programme pour l'autonomie des anciens combattants ainsi que l'acquisition de titres de propriété.

2. Mandat

Le mandat du ministère des Anciens combattants est de répondre aux besoins des Canadiens qui ont servi leur pays en temps de guerre et d'honorer la mémoire de ceux qui ont alors donné leur vie. Les programmes du Ministère sont autorisés en vertu de la Loi sur le ministère des Anciens combattants, de vingt et une autres lois du Parlement, de vingt-cinq séries de règlements et de six décrets.

Les soins dispensés par l'entremise du Programme pour l'autonomie des anciens combattants, les soins en établissement, les soins médicaux, chirurgicaux et dentaires, et d'autres soins de santé, sont autorisés par le Règlement sur les soins de santé des anciens combattants.

Les prestations de pensions se rapportent aux invalidités, aux prisonniers de guerre, aux avantages supplémentaires et autres. Les décisions d'attribuer ces prestations sont rendues par la Commission canadienne des pensions en vertu de la Loi sur les pensions, la Loi sur la pension de retraite et la Loi sur la continuation des pensions de la Gendarmerie royale du Canada, la Loi sur les pensions et allocations de guerre pour les civils et autres lois, ordonnances et règlements connexes. Le ministère des Anciens combattants assume l'administration et la distribution des prestations de pensions.

Des prestations financières sont autorisées en vertu de la Loi sur les allocations aux anciens combattants et du Règlement relatif au Fonds de secours. Les programmes commémoratifs et programmes spéciaux connexes sont autorisés en vertu de plusieurs lois, règlements et ordonnances.

Les contrats immobiliers sont régis par la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants.

3. Objectif du Programme

L'objectif du Programme des Anciens combattants est de fournir l'appui nécessaire au bien-être physique, mental, social et financier des anciens combattants, des personnes à leur charge ainsi que des autres personnes admissibles.

- une diminution au chapitre des allocations aux anciens combattants, les bénéficiaires étant moins nombreux et ayant tendance à avoir plus facilement accès à d'autres sources de revenu (15 720)
 - une augmentation du nombre des subventions accordées en vertu du Fonds du Souvenir aux fins des inhumations 3 828
 - augmentation des salaires et des traitements principalement en raison des paiements rétroactifs suivant la signature des conventions collectives (crédit no 5 pour éventualités du Conseil du Trésor) 1 500
 - rajustement pour la différence dans la répartition des coûts entre le Budget principal et les Comptes publics 13 000
- Administration du Ministère
- augmentation des salaires et des traitements principalement en raison des paiements rétroactifs suivant la signature des conventions collectives (crédit no 5 pour éventualités du Conseil du Trésor) 2 200
 - diminution en raison d'un transfert de 13 années-personnes, avec les coûts inhérents au personnel et au fonctionnement, au programme du Bureau de services juridiques des pensions, afin de dispenser les services requis et d'atteindre l'objectif du Ministère du point de vue de l'amélioration des délais (1 063)

Explication de la différence : Les dépenses réelles de 1989-1990 ont été d'environ 2,3 millions de dollars, soit 1 p. 100, inférieures à celles prévues dans le Budget des dépenses principal de 1989-1990. Cette diminution est attribuable aux principaux facteurs suivants :

Soins de santé		(000 \$)
•	diminution des frais de soins de santé principalement en raison de la proportion moindre que prévue d'anciens combattants ayant servi au Canada, de la diminution temporaire du nombre de lits utilisés et du taux d'inflation plus bas que prévu	(18 112)
•	des coûts par bénéficiaire, au chapitre du Programme pour l'autonomie des anciens combattants, qui ont été moindres que prévu	(9 253)
•	augmentation des salaires et des traitements principalement en raison des paiements rétroactifs et accordés en vertu de l'équité salariale suivant la signature des conventions collectives (crédit no 5 pour éventualités du Trésor)	9 000
•	augmentation des frais d'exploitation suite à la grève des employés des services hospitaliers (HS)	4 600
•	un réaménagement des dépenses qu'on a réussi grâce à des consultations entre le Ministère et les provinces, relativement aux accords de cession des hôpitaux du Ministère	1 998
•	ajustement pour la différence dans la répartition des coûts entre le Budget principal et les Comptes publics	(13 000)
Pensions		
•	augmentation des versements au titre des pensions suite aux modifications apportées à la législation afférente aux droits des veufs et veuves remarqués (Budget des dépenses supplémentaires)	31 000
•	augmentation des versements au titre des pensions en raison d'un rajustement plus élevé que prévu pour l'inflation (Budget des dépenses supplémentaires)	3 000
•	la diminution s'applique par un léger écart par rapport aux prévisions relatives au modèle des pensions	(18 624)
•	augmentation des salaires et des traitements principalement en raison des paiements rétroactifs suivant la signature des conventions collectives (crédit no 5 pour éventualités du Conseil du Trésor)	1 600

Gestion des contrats immobiliers (voir les pages 2-47 à 2-50) :

- L'Office de l'établissement agricole des anciens combattants a participé activement à la gestion de 16 032 propriétés, en aidant les anciens combattants établis en vertu de la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants. En 1989-1990, 1 964 anciens combattants ont remboursé leurs prêts et obtenu les titres de leurs propriétés;
- le Directeur, Loi sur les terres destinées aux anciens combattants, a traité des cessions pour 132 ventes partielles et émissions de titres et a préparé des documents pour 175 opérations portant sur des servitudes, des subdivisions et des baux relatifs aux droits de surface pour le passage de gazoducs et d'oléoducs.

Administration du Ministère (voir les pages 2-51 et 2-52) :

- le système intégré de gestion financière mis en oeuvre en 1988 est entièrement opérationnel et fait maintenant fonction de système officiel pour rendre compte des activités au sein du Portefeuille;
- une recherche a été entreprise pour déterminer la répartition optimale des ressources discrétionnaires entre les bureaux régionaux et les bureaux de district pour faire face aux modifications courantes de la charge de travail (voir la page 2-52).

2. Examen des résultats financiers

Tableau 2 : Résultats financiers en 1989-1990

(en milliers de dollars)			
1989-1990			
Réel	Budget principal	Différence	Détails à la page
422 037	448 318	(26 281)	2-27
918 539	901 128	17 411	2-37
316 960	313 645	3 315	2-43
4 563	4 913	(350)	2-48
34 032	30 384	3 648	2-51
1 696 131	1 698 388	(2 257)	
Années-personnes* :			
3 663	3 554	109	Contrôlées par le CT
10	10	-	Autres
3 673	3 564	109	

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, voir le tableau 37, page 2-55.

Pensions (voir les pages 2-36 à 2-41) :

- au cours de l'année 1989-1990, 147 176 personnes ont reçu un total de 895 000 000 \$ en versements. Les prestations de pensions ont augmenté de 4,7 p. 100 à compter du 1^{er} janvier 1990, en fonction de l'indice des prix à la consommation (voir les pages 2-37 et 2-38);
- l'Ordonnance relative aux rentes et gratifications attachées aux décorations pour bravoure a été remplacée par le Décret sur les décorations pour acte de bravoure (voir la page 2-38);
- la première étape de la mise en oeuvre du programme de dépôt direct a été couronnée de succès (voir la page 2-41);
- certaines activités de traitement des pensions ont été rationalisées (voir la page 2-41);
- la modification apportée à la Loi sur les pensions suivant l'adoption du projet de loi C-24 a permis le rétablissement des pensions à l'égard des survivants qui ne recevaient plus de prestations depuis leur remariage (voir la page 2-38).

Soutien financier (voir les pages 2-42 à 2-46) :

- le 31 mars 1990, 56 747 anciens combattants et les personnes à leur charge recevaient une allocation d'ancien combattant. En 1989-1990, on a versé un montant total de 264 millions de dollars en prestations. Grâce aux indexations trimestrielles des allocations, les taux maximaux ont augmenté de 5,2 p. 100 en 1989-1990 (voir la page 2-44);
- la mise en oeuvre, avant la fin de 1990, du programme de dépôt direct des prestations d'allocations dans l'établissement financier choisi par le bénéficiaire (voir la page 2-46);
- l'adoption, avant la fin de 1990, de mesures législatives permettant d'améliorer les méthodes du Ministère en ce qui concerne l'administration des comptes en fiducie, de légères modifications à la Loi sur les allocations aux anciens combattants (voir la page 2-46);
- la réalisation d'une étude sur les diverses façons possibles d'exécuter le programme des allocations aux anciens combattants menée en 1990-1991 (voir la page 2-45);
- l'achèvement de l'étude importante sur la réalisation des programmes et la prestation des services portant sur la commémoration (voir la page 2-24);
- l'amélioration des méthodes d'administration du programme d'allocations (voir la page 2-46);
- l'achèvement de l'évaluation du programme du Fonds de secours et la mise en oeuvre des recommandations (voir la page 2-46).

- Le 31 mars 1990, 59 700 anciens combattants recevaient des prestations en vertu du Programme pour l'autonomie des anciens combattants. De ce nombre, 55 523 étaient soignés chez eux et 1 373, dans un établissement. En 1989-1990, le Programme a coûté au total 86 millions de dollars, soit une augmentation de 32 millions de dollars ou de 59 p. 100 par rapport à 1988-1989 (voir les pages 2-28 et 2-34);
- L'admissibilité au Programme pour l'autonomie des anciens combattants ayant servi au Canada est devenue exécutoire le 1^{er} avril 1989 (voir la page 2-24). Le 31 mars 1990, 4 958 anciens combattants ayant servi au Canada recevaient des prestations en vertu du Programme pour l'autonomie des anciens combattants;
- la décision de maintenir les services d'entretien ménager et d'entretien de terrain pendant encore un an dans le cadre du PAAAC à l'égard des veuves des anciens combattants décédés qui bénéficiaient de ces services est devenue exécutoire le 1^{er} septembre 1990 (voir la page 2-25);
- la mise en oeuvre d'un Système de comptabilisation des traitements (SCT) conçu dans le but de traiter avec plus d'efficacité et de rapidité les factures présentées pour les soins dispensés aux anciens combattants et d'améliorer les services donnés aux anciens combattants et aux fournisseurs a été amorcée dans la région de l'Atlantique en août 1989. Ce système était entièrement opérationnel à l'échelle nationale en avril 1990 (voir la page 2-26);
- Le Règlement sur les soins de santé des anciens combattants, qui remplace les Règlements sur le traitement et le soin des anciens combattants, a été approuvé en septembre 1990, et de nouvelles politiques globales en matière de soins de santé ont été élaborées en conformité avec le nouveau règlement (voir les pages 2-25 et 2-34);
- L'annonce du Budget fédéral le 20 février 1990 a eu un certain effet sur les programmes d'avantages destinés aux anciens combattants. Des modifications ont été apportées aux frais d'hébergement et de repas pour les anciens combattants recevant des soins prolongés dans des établissements et les services de gros travaux ménagers ont été abandonnés dans le cas des anciens combattants dont la santé et la sécurité n'étaient pas menacées (voir la page 2-23);
- des améliorations de taille, y compris la construction de nouvelles installations, ont été apportées aux établissements contractants répartis à travers le Canada (voir la page 2-30);
- comme le gouvernement a approuvé une stratégie relativement au nombre de lits requis pour les soins prolongés des anciens combattants au cours des 20 prochaines années, le Ministère a négocié avec succès et signé des ententes-cadres en matière de soins de santé avec les provinces de la Colombie-Britannique et du Nouveau-Brunswick (voir la page 2-24);
- la nouvelle section destinée aux anciens combattants du Centre de réadaptation Wascana en Saskatchewan a été inaugurée officiellement par le ministre des Anciens combattants le 25 mai 1990 (voir la page 2-31);

- une augmentation des allocations d'ancien combattant en raison du déclin moins prononcé que prévu de la population de clients 14 000

- une augmentation des subventions de la Commission des sépultures de guerre du Commonwealth en raison des fluctuations défavorables des taux de change 900

- une diminution du nombre des subventions accordées en vertu du Fonds du Souvenir en raison d'une augmentation du volume moindre que prévue (2 100)

Administration du Ministère

- une augmentation en raison de la réinstallation du Bureau régional de l'Ontario à Kirkland Lake 2 600

Autres (toutes les activités)

- une diminution suite aux coupures imposées par le Conseil du Trésor (3 200)

- versements au chapitre des salaires et des traitements rétroactifs relativement aux conventions collectives et aux rajustements de paye (équité salariale) 18 000

B. Rendement récent

1. Points saillants du Programme en 1989-1990 et 1990-1991

Dans la planification du Programme, le soutien du revenu cède la place à l'élaboration d'une gamme variée de programmes de soins de santé afin de répondre aux besoins d'une clientèle qui vieillit. On s'efforce particulièrement d'élaborer des lois et de nouvelles méthodes efficaces et peu coûteuses d'exécuter le programme afin de faire face à l'activité accrue et aux besoins actuels et futurs des anciens combattants. L'exécution la plus efficace possible du Programme des allocations aux anciens combattants demeure une priorité, de même que la mise en oeuvre de meilleurs moyens pour exécuter ce programme et l'étude d'initiatives futures (voir la page 2-45).

Voici d'autres points saillants du Programme en 1989-1990 et 1990-1991

Soins de santé : (voir les pages 2-27 à 2-35)

- le 31 mars 1990, plus de 406 000 anciens combattants étaient admissibles aux programmes de soins de santé. En 1989-1990, 376 millions de dollars en prestations ont été versés aux bénéficiaires ou à leur égard pour des traitements médicaux, le Programme pour l'autonomie des anciens combattants, les ententes dans le cadre de l'cession des hôpitaux, les soins en établissement et les autres services de santé achetés. Il s'agit d'une augmentation de 55 millions de dollars ou de 17 p. 100 comparativement à 1988-1989 (voir la page 2-28);

Pensions	<ul style="list-style-type: none">• une augmentation des pensions principalement en raison de l'indexation des pensions à l'indice des prix à la consommation 45 000	Soutien financier	
	<ul style="list-style-type: none">• une diminution au chapitre des allocations aux anciens combattants, les bénéficiaires étant moins nombreux et ayant tendance à avoir plus facilement accès à d'autres sources de revenu (39 300)• une augmentation du volume des indemnités accordées en vertu du Fonds du Souvenir et de l'aide aux funérailles 6 000	Administration du Ministère	
	<ul style="list-style-type: none">• une augmentation en raison de la réinstallation du bureau régional de l'Ontario à Kirkland Lake 5 100	Autres (toutes les activités)	
	<ul style="list-style-type: none">• diminutions au chapitre des salaires et des traitements principalement en raison des ajustements effectués à la paye en 1990-1991 (équité salariale rétroactive) (6 300)	<p>Explication des prévisions de 1990-1991 : Les prévisions de 1990-1991, qui sont fondées sur les renseignements dont la direction disposait au 30 novembre 1990, dépassent d'environ 71 millions de dollars, soit moins de 4 p. 100, celles du Budget des dépenses principal de 1990-1991 qui s'établissent à 1 758 milliard de dollars (Extraits de la Partie II du Budget des dépenses). Le déficit prévu sera financé par le Budget des dépenses supplémentaire et un prélèvement du crédit pour éventualités du Conseil du Trésor. Cette augmentation est due principalement aux facteurs suivants :</p>	Soins de santé
	<ul style="list-style-type: none">• une redistribution des dépenses faites par suite de consultations entre le Ministère et les provinces relativement aux ententes de cession des hôpitaux du Ministère (1 700)• nombre de bénéficiaire moindre que prévu au chapitre du Programme pour l'autonomie des anciens combattants (6 700)	Pensions	
	<ul style="list-style-type: none">• une augmentation des paiements de pension aux veuves remarquées en raison d'un nombre de clients supérieur aux prévisions et de l'augmentation de la moyenne des prestations mensuelles 48 500		

2. Sommaire des besoins financiers

Le tableau 1 ci-après indique les besoins financiers par activité du Programme du ministère des Anciens combattants pour l'année budgétaire et pour l'exercice en cours.

Tableau 1 : Besoins financiers par activité

(milliers de dollars)		Budget des dépenses		Prévu*	Différence	Détails à la page
		1991-1992	1990-1991			
Soins de santé	527 935	493 681	34 254	2-28		
Pensions	1 064 388	1 020 155	44 233	2-37		
Soutien financier	238 671	272 612	(33 941)	2-43		
Gestion des contrats immobiliers	4 612	4 889	(277)	2-47		
Administration du Ministère	40 080	37 332	2 748	2-51		
Années-personnes** :	1 875 686	1 828 669	47 017			
Contrôlée par le CT	3 531	3 664	(133)			
Autres	10	10	-			
	3 541	3 674	(133)			

* Prévisions au 30 novembre 1990.

** Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, voir le tableau 37, page 2-55.

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1991-1992 excèdent de 47 millions de dollars, soit 3 p. 100, les dépenses prévues pour 1990-1991 (au 30 novembre 1990). L'augmentation est surtout attribuable aux facteurs suivants :

(en milliers de dollars)

- une diminution des contributions versées aux provinces relativement aux ententes de cession par suite de la fin des projets autorisés (5 900)
- une augmentation du taux de participation au PAAC de la part des personnes déjà admissibles, selon les prévisions d'un modèle 20 500
- des augmentations du nombre de bénéficiaires et des facteurs liés à l'inflation qui auront des effets sur les coûts des services de santé, surtout sur les soins médicaux, chirurgicaux et dentaires, sur les hôpitaux que peuvent choisir les bénéficiaires et sur les établissements contractants 21 000

- le remaniement interne permettra de lier plus étroitement la gestion et la prestation des programmes (voir la page 2-18).
- le bureau régional du Ministère à Kirkland Lake d'ici trois ans (voir la page 2-20);

Administration du Ministère (voir les pages 2-51 et 2-52) :

- l'Office de l'établissement agricole des anciens combattants (OEAAAC) administrera 12 000 comptes, avec en principe des engagements de 65 millions de dollars (voir la page 2-47).

Gestion des contrats immobiliers (voir les pages 2-47 à 2-50) :

- les méthodes de gestion des comptes en tutelle vont être harmonisées (voir la page 2-46).
- la fusion des deux programmes du Portefeuille concernant les funérailles et l'inhumation va simplifier le processus des demandes d'aide à cet égard (voir la page 2-46);
- diverses façons de distribuer les prestations des AAC aux anciens combattants et aux personnes à leur charge seront examinées (voir la page 2-45);
- un montant de 188 millions de dollars sera versé à quelque 43 897 bénéficiaires de l'allocation d'ancien combattant et de l'allocation de guerre pour les civils (voir les pages 2-43 et 2-44);
- Les paiements des allocations d'ancien combattant continueront de diminuer au fur et à mesure que les anciens combattants et les personnes à leur charge commenceront à recevoir des prestations de sécurité de la vieillesse.

Soutien financier (voir les pages 2-42 à 2-46) :

- on consacra de nombreux efforts pour appliquer harmonieusement les méthodes d'administration des pensions découlant des modifications apportées à la Loi sur les pensions (voir la page et 2-41).

Au cours de 1991-1992, le Programme des Anciens combattants prévoit ce qui suit :

Soins de santé (voir les pages 2-27 à 2-35) :

- un montant de 472 000 000 \$ sera payé directement aux bénéficiaires ou à leur égard au chapitre des traitements, du Programme pour l'autonomie des anciens combattants, des ententes de cession d'hôpitaux, des soins en établissement et d'autres services de santé achetés (voir les pages 2-23, 2-24, 2-28, 2-30 et 2-31);

- une augmentation des demandes traitées dans le cadre du Programme pour l'autonomie des anciens combattants, dont le nombre passera, selon les estimations, de 74 531 en 1990-1991 à 88 735 en 1991-1992; pour se préparer en conséquence, le Ministère analyse la structure du programme et les services de prestation de ce dernier (voir les pages 2-33 et 2-34);

- l'application de modèles prévisionnels opérationnels aux fins des prestations de soins afin d'accroître l'exactitude des prévisions à court et à long terme faites pour les comptes du Programme pour l'autonomie des anciens combattants (PAAAC), des soins de longue durée et des autres services de santé achetés (voir les pages 2-29 et 2-35);

- la cession du Foyer Rideau pour anciens combattants à la province de l'Ontario va être conclue en 1991 et la section destinée aux anciens combattants devrait être prête d'ici 1993 (voir la page 2-30).

- le montant de la protection du revenu du conjoint, avant prélèvement du paiement des frais pour l'hébergement et les repas dans un établissement, va être augmenté d'ici avril 1991 (voir les pages 2-23 et 2-25);

- poursuite des efforts pour accroître le stock de lits pour soins prolongés destinés aux anciens combattants grâce à une stratégie de négociation fédérale-provinciale approuvée par le Conseil du Trésor (voir les pages 2-23 et 2-24);

- poursuite des négociations pour l'exécution du transfert à l'hôpital Parkwood de London (Ontario) des anciens combattants hospitalisés à l'Institut de psychiatrie (voir la page 2-31).

Pensions (voir les pages 2-36 à 2-41) :

- un montant de plus d'un milliard de dollars sera versé en prestations à plus de 149 000 bénéficiaires (voir la page 2-37);

- l'accent sera mis sur la simplification des activités de traitement grâce à l'intégration des innovations dans le milieu de travail (voir la page 2-41);

Crédits (dollars)	Budget principal	Total disponible	Emploi réel
-------------------	------------------	------------------	-------------

Programme des Anciens combattants

1	Dépenses de fonctionnement	392 769 000	408 561 842	393 721 980
2	Radier certaines dettes		12 031	1 470
3	Radier certaines dettes		10 928	9 928
5	Subventions et contributions	1 286 693 000	1 306 680 970	1 282 345 185

(L)	Ministère des Anciens combattants - Traitement et allocation pour automobile	47 800	48 200	48 200
-----	---	--------	--------	--------

(L)	Credits de réadaptation et remboursements en vertu de l'article 15 de la Loi sur les indemnités de service de guerre, de redressements de compensation effectués en conformité avec la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants	12 000	403	403
-----	---	--------	-----	-----

(L)	Rajustement des soldats de retour au pays (Loi de l'assurance des soldats de retour au pays)	10 000	2 209	2 209
-----	--	--------	-------	-------

(L)	Rajustement des engagements actuariels de l'assurance des anciens combattants (Loi de l'assurance des anciens combattants)	539 000	583 356	583 356
-----	--	---------	---------	---------

(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	18 318 000	18 003 000	18 003 000
-----	--	------------	------------	------------

(L)	Remboursements des montants inscrits aux recettes au cours des années précédentes	-	1 412 770	1 412 770
-----	---	---	-----------	-----------

(L)	Réduction des avances (Loi sur les terres destinées aux anciens combattants)	-	2 109	2 109
-----	--	---	-------	-------

Total du Programme - Budgétaire

1 698 388 800	1 735 317 818	1 696 130 610
---------------	---------------	---------------

Non budgétaire

Prêts à la Caisse de la Loi sur les terres destinées aux anciens combattants, conformément aux Parties I, II et III de cette Loi modifiée par la Loi portant affectation de crédits relative au crédit L55, n° 3 1970. Limite 605 millions de dollars (montant net)

513 454 735	(16 877 870)
-------------	--------------

Programme par activité

(en milliers de dollars)		Budget principal 1991-1992									
	Budget principal 1990-1991	Années-personnes		Fonction- Dépenses		Paievements		Total		années-personnes autorisées*	
		Budgétaire	années-personnes	Budgétaire	Fonction- Dépenses	Paievements	en capital de transferts	Total		années-personnes autorisées*	années-personnes autorisées en 1990-1991
Soins de santé	491 422	2 282	387 137	1 331	139 467	527 935		491 422		2 282	3 531
Pensions	969 818	372	20 665	70	1 043 653	1 064 388		969 818		372	426
Soutien financier	260 015	360	26 380	143	212 148	238 671		260 015		360	426
Gestion des contrats immobiliers	5 128	91	4 573	27	12	4 612		5 128		91	426
Administration du Ministère	31 142		38 785	1 295		40 080		31 142			426
Années-personnes autorisées en 1990-1991			477 540	2 866	1 395 280	1 875 686		1 757 525			3 506

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, voir le tableau 37, page 2-55.

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1991-1992 - Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation	Credits (en milliers de dollars)	Budget principal	Budget principal
		1991-1992	1990-1991

Programme des Anciens combattants	1	459 515	419 640
1	5	1 394 719	1 318 086
(L)	(L)	51	49
Ministère des Anciens combattants -			
Credits de réadaptation et remboursement	(L)		
en vertu de l'article 15 de la Loi sur les			
indemnités de service de guerre, de			
redressements de compensation effectués			
en conformité avec la Loi sur les terres			
destinées aux anciens combattants	(L)	12	12
Rajustement des engagements actariels de	(L)	10	10
l'assurance des soldats de retour au pays			
Rajustement des engagements actariels de	(L)	539	539
Contributions aux régimes d'avantages	(L)	20 840	19 189
sociaux des employés			
Total du Programme		1 875 686	1 757 525

Credits - Libellé et sommes demandées

Credits (en dollars)	Budget principal
	1991-1992

Programme des Anciens combattants	1		
Anciens Combattants - Dépenses de fonctionnement;			
entrent de propriétés, y compris les dépenses			
afférentes à des travaux de génie, de recherches			
techniques et autres qui n'ajoutent aucune valeur			
langible à la propriété immobilière, aux taxes, à			
l'assurance et au maintien des services publics; auto-			
risation, sous réserve de l'approbation du gouverneur			
en conseil, d'effectuer des travaux de réparation			
nécessaires sur des propriétés constituées en vertu de			
contrats particuliers à prix ferme et destinées aux anciens			
combattants conformément à la Loi sur les terres destinées			
aux anciens combattants, afin de corriger des défec-			
sités dont ni l'ancien combattant ni l'entrepreneur ne			
peuvent être tenus financièrement responsables, ainsi			
que tout autre travail qui s'impose sur d'autres			
propriétés afin de sauvegarder l'intérêt que le			
Directeur y possède.			
Anciens Combattants - Subventions inscrites au Budget	5	459 515 000	
et contributions, le montant inscrit à chacun des			
postes pouvant être modifié sous réserve de			
l'approbation du Conseil du Trésor.			
		1 394 719 000	

Autorisations de dépenser	
A. Autorisations pour 1991-1992	2-4
B. Emploi des autorisations en 1989-1990	2-6
Section I	
Aperçu du Programme	
A. Plans pour 1991-1992	2-7
1. Points saillants	
2. Sommaire des besoins financiers	2-9
B. Rendement récent	
1. Points saillants	2-11
2. Examen des résultats financiers	2-14
C. Données de base	
1. Introduction	2-17
2. Mandat	2-17
3. Objectif du Programme	2-17
4. Organisation du Programme en vue de son exécution	2-18
D. Perspective de planification	
1. Facteurs externes qui influent sur le Programme	2-21
2. État des initiatives annoncées antérieurement	2-24
Section II	
Analyse par activité	
A. Soins de santé	2-27
B. Pensions	2-36
C. Soutien financier	2-42
D. Gestion des contrats immobiliers	2-47
E. Administration du Ministère	2-51
Section III	
Renseignements supplémentaires	
A. Aperçu des ressources du Programme	
1. Besoins financiers par article	2-53
2. Besoins en personnel	2-54
3. Paiements de transfert	2-56
4. Recettes	2-58
5. Coût net du Programme	2-59

- Loi sur les prestations aux anciens combattants alliés
- Loi sur le Fonds de bienfaisance de l'Armée
- Loi sur l'aide aux enfants des morts de la guerre (Éducation)
- Loi sur les pensions et allocations de guerre pour les civils
- Loi sur le ministère des Anciens combattants
- Loi sur les prestations de service de guerre pour les pompiers
- Loi sur la prise en charge des prestations de la Commission de secours d'Halifax
- Loi sur les pensions
- Loi sur la réintégration dans les emplois civils
- Loi sur la pension de retraite de la Gendarmerie royale du Canada
- Loi sur la continuation des pensions de la Gendarmerie royale du Canada
- Loi d'établissement de soldats
- Loi sur les prestations de service de guerre destinées aux agents spéciaux
- Loi sur les prestations de services de guerre pour les surveillants
- Loi sur le Tribunal d'appel des anciens combattants
- Loi sur les avantages destinés aux anciens combattants
- Loi sur les pécés commerciaux et professionnels aux anciens combattants
- Loi sur l'assurance des anciens combattants
- Loi sur les terres destinées aux anciens combattants
- Loi sur les indemnités de service de guerre
- Loi sur les allocations aux anciens combattants
- Loi sur le Corps féminin de la Marine royale et le South African Military Nursing Service (Service sud-africain d'infirmières militaires) (Prestations)

2. Règlements

- Règlement sur le Fonds de bienfaisance de l'Armée
- Règlement sur le Fonds de secours (AAC et AGC)
- Règlement sur l'aide aux enfants des morts de la guerre (Éducation)
- Règlement sur la délégation des pouvoirs (LTAC)
- Règlement sur la signature de contrats et de conventions en vue de la construction d'édifices
- Règlement sur la souscription apposée aux pièces
- Règlement sur l'exécution de baux
- Règlement sur la signature de documents visant l'achat de propriétés
- Règlement sur l'indemnisation en cas d'accident d'aviation
- Règlement sur la curatelle des biens des anciens combattants
- Règlement sur la formation des pensionnés
- Règlement sur les comités consultatifs régionaux
- Règlement sur l'assurance des soldats de retour au pays
- Règlement sur les ateliers d'anciens combattants
- Règlement sur les allocations aux anciens combattants
- Règlement sur le Tribunal d'appel des anciens combattants
- Règlement sur l'inhumation des anciens combattants
- Règlement sur les successions des anciens combattants
- Règlement sur les soins de santé des anciens combattants
- Règlement sur l'assurance des anciens combattants
- Règlement sur les terres destinées aux anciens combattants
- Règlement sur la réadaptation des anciens combattants
- Règlement sur le traitement des anciens combattants
- Règlement sur les indemnités de service de guerre

3. Décrets et ordonnances

- Ordonnance sur le paiement aux personnes à charge de membres décédés ou d'anciens membres
- Décret sur les décorations pour acte de bravoure
- Ordonnance sur le paiement à un enfant ou à une personne à charge qui n'est pas saine d'esprit
- Décret sur la Croix du Souvenir (Première Guerre mondiale)
- Décret sur la pension dans les zones de service spécial
- Abrogation prévue en 1990.
- Indétermination en partie au Règlement sur l'administration des avantages destinés aux anciens combattants prévue en 1991.

Tableau 9 : Prestations versées aux anciens combattants et aux personnes à leur charge de 1987-1988 à 1991-1992

* Prévisions au 30 novembre 1990						
(en milliers de dollars)		Budget des dépenses	1991-1992	Prévu*	1990-1991	Réel
					1989-1990	Réel
						1988-1989
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel
						Réel

* Prévisions au 30 novembre 1990

Tableau 7 : Répartition des ressources humaines du Portefeuille

Années-personnes	Budget des dépenses	Prévu*	A-P	Détails à
	1991-1992	1990-1991	Différence	% la page
Programme des Anciens combattants	3 541	3 674	(133)	(3,6)
Programme de la Commission canadienne des pensions	57	56	1	1,8
Programme du Bureau de services juridiques des pensions	131	131	-	-
Programme du Tribunal d'appel des anciens combattants	45	44	1	2,3
	3 774	3 905	(131)	3,4

* Prévisions au 30 novembre 1990

Le tableau 8 présente le plan de dépenses du Portefeuille par activité, y compris l'administration du Ministère.

Tableau 8 : Plan de dépenses du Portefeuille par activité en 1991-1992

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses	Prévu*	\$	Détails à
	1991-1992	1990-1991	Différence	% la page
Soins de santé	527 935	493 681	34 254	6,9
Pensions	1 080 475	1 035 949	44 526	4,3
Soutien financier	238 671	272 612	(33 941)	(12,5)
Gestion des contrats immobiliers	4 612	4 889	(277)	(5,7)
Administration du Ministère	40 080	37 332	2 748	7,4
	1 891 773	1 844 463	47 310	2,6

* Prévisions au 30 novembre 1990

Le tableau 9 donne un aperçu de la valeur estimative des prestations que les anciens combattants et les personnes à leur charge recevront au cours de cinq ans. Ces chiffres ne comprennent pas les coûts de fonctionnement, sauf pour les soins de santé qui comprennent les coûts de fonctionnement des établissements du Ministère.

Gestion des contrats immobiliers : Les opérations de l'Office de l'établissement agricole des anciens combattants (OEAAAC) continueront d'être fusionnées au Secteur des services aux anciens combattants au cours de 1991-1992, suivant le volume décroissant de la charge de travail.

Autres priorités à court terme :

- Anciens combattants poursuit ses efforts pour assurer la perpétuation du souvenir des exploits de guerre des civils canadiens (voir la page 2-24);
- on prévoit une amélioration de la gestion des programmes du Portefeuille par suite du perfectionnement continu de nos systèmes intégrés de gestion (voir les pages 2-29, 2-35 et 2-41).

B. Plan de dépenses du Portefeuille

Le Portefeuille prévoit que ses dépenses totaliseront 1,9 milliard de dollars en 1991-1992. Le tableau 6 présente un sommaire du plan de dépenses par programme. Le tableau 7 présente l'affectation des ressources humaines.

Tableau 6 : Plan de dépenses du Portefeuille par programme

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1991-1992	Prévu 1990-1991	Différence		Détails à la page
			\$	%	
Programme des Anciens combattants	1 875 686	1 828 669	47 017	2,6	2-9
Programme de la Commission canadienne des pensions	5 104	4 962	142	2,9	3-6
Programme du Bureau de services juridiques des pensions	7 894	7 917	(23)	(0,3)	4-6
Programme du Tribunal d'appel des anciens combattants	3 089	2 915	174	6,0	5-6
	1 891 773	1 844 463	47 310	2,6	

Non budgétaire

Remboursement de prêts consentis en vertu de la Loi sur l'établissement agricole des anciens combattants (Programme des Anciens combattants)

(13 500) (15 000) 1 500 10

Soins de santé : Anciens combattants continuera de négocier des ententes fédérales-provinciales pour augmenter et/ou réaffecter de la façon appropriée le nombre de lits pour soins prolongés que les anciens combattants occuperont et, au besoin, s'efforcera de rénover ou de remplacer les établissements contractants actuels pour prodiguer des niveaux de soins plus élevés aux anciens combattants (voir les pages 2-23, 2-24, 2-30 et 2-31).

Les efforts continus en vue d'accroître le stock de lits pour soins prolongés sont guidés par une stratégie de négociation fédérale-provinciale approuvée par le Conseil du Trésor. Malgré les ressources limitées, le Portefeuille continuera de s'efforcer d'exécuter efficacement le Programme pour l'autonomie des anciens combattants qui connaît un essor rapide.

- 88 735 bénéficiaires recevront 137 000 000 \$ dans le cadre du Programme pour l'autonomie des anciens combattants (voir les pages 2-33 et 2-34);

- on dépensera 138 000 000 \$ à des fins de soins médicaux, chirurgicaux et dentaires, ce qui comprend les appareils de prothèse à l'égard des anciens combattants admissibles (voir les pages 2-28, 2-31 et 2-32).

Pensions : Le Portefeuille espère maintenir les normes élevées de service (voir les pages 2-24, 2-38, 3-6, 4-11 et 5-9).

- Environ 149 000 bénéficiaires recevront plus d'un milliard de dollars (1,044 milliard) en prestations (voir les pages 2-37 et 2-38);

- le Ministère continuera d'examiner le processus des pensions dans le but de simplifier davantage cette partie du processus qui relève du Ministère.

Soutien financier : Les paiements des allocations d'ancien combattant continueront de diminuer au fur et à mesure qu'un plus grand nombre d'anciens combattants et de personnes à leur charge commenceront à recevoir les prestations de sécurité de la vieillesse. À court terme, on verra donc à maintenir les normes élevées de service et à continuer d'améliorer la distribution des prestations aux bénéficiaires.

- 43 897 bénéficiaires recevront 188 300 000 \$ en allocations d'ancien combattant (AAC) (voir les pages 2-43 et 2-44);

- on mettra en oeuvre un plan à long terme concernant le programme des AAC;

- on mettra en oeuvre les nouvelles dispositions législatives relatives à la gestion des comptes sous tutelle (voir la page 2-46);

- on mettra en oeuvre les améliorations visant le programme portant sur les funérailles et l'inhumation;

- on mettra en oeuvre les recommandations résultant d'une évaluation du programme du Fonds de secours.

D. Priorités futures

1. Priorités à moyen terme

Nul autre pays n'offre aux anciens combattants de meilleurs programmes et prestations que le Canada. Le portefeuille des Anciens combattants porte une attention réelle au bien-être de ses bénéficiaires. Compte tenu de ce qui précède, les activités du Portefeuille continueront d'être exécutées avec courtoisie, promptitude, empressement et sollicitude.

La proportion croissante des anciens combattants âgés de plus de 65 ans présente un enjeu important. L'expérience d'Anciens combattants Canada dans le domaine de la gériatriologie a une valeur inestimable pour une société qui prévoit, d'ici la fin du siècle, un nombre sans précédent de citoyens du troisième âge. Cette expérience appuie l'initiative du gouvernement de fournir un programme fédéral axé sur les préoccupations de tous les Canadiens du troisième âge.

Les deux éléments importants qui déterminent les priorités au niveau stratégique sont les suivants :

- le vieillissement de la population admissible des anciens combattants portera l'augmentation de la demande de soins de santé bien au-delà de la capacité actuelle. Ce facteur entraînera aussi une augmentation des demandes de pensions et des prestations spéciales. Toutefois, au fur et à mesure que les bénéficiaires deviendront admissibles aux prestations de sécurité de la vieillesse et au supplément de revenu garanti, l'aide financière que leur accorde le ministère des Anciens combattants ira en diminuant (pages 2-21, 2-22, 2-23 et 2-24);
 - l'augmentation prévue de la charge de travail dépassera l'amélioration de la productivité à laquelle on pourrait raisonnablement s'attendre.
- Par conséquent, les priorités globales à moyen terme sont les suivantes :
- distribuer les prestations et les services aux bénéficiaires avec délicatesse, compassion et compréhension;
 - prendre des dispositions pour répondre à la demande de soins de santé au-delà du tournant du siècle;
 - dans l'esprit de FP 2000, engager votre personnel à rechercher l'excellence dans la livraison de nos programmes, l'attention que nous portons aux besoins de nos clients et la rentabilité de nos opérations;
 - réaffecter les ressources des secteurs où la demande diminue aux secteurs où le volume de travail augmente et rationaliser les modalités administratives au sein du Portefeuille afin de permettre d'autres réaffectations des ressources et confier la distribution des services à des organismes extérieurs lorsque cela est justifié pour préserver la qualité du service et pour des raisons d'ordre financier;

- dans l'optique de notre engagement selon lequel le bien-être de notre personnel vient tout juste après notre engagement de servir nos bénéficiaires, faire en sorte que les changements soient mis en œuvre sans provoquer une diminution du niveau des services aux anciens combattants ni d'effets négatifs sur le personnel du Portefeuille.

Tableau 4 : Dépenses concernant les ressources de l'activité de pensions

(milliers de dollars)									
	Budget			Prévu			Rél		
	A-P	\$	des dépenses	A-P	\$	1990-91	A-P	\$	1988-89
Ministère des Anciens combattants	372	1 064	388	373	1 020	155	373	918	539
Commission canadienne des pensions	57	5	104	56	4	962	56	4	556
Bureau de services juridiques des pensions	131	7	894	131	7	917	132	7	318
Tribunal d'appel des anciens combattants	45	3	089	44	2	915	43	2	641
Totaux	605	1 080	475	604	1 035	949	604	933	054
	618	865	699						

Tableau 5 : Délais d'exécution relatifs aux pensions

Organisation				CCP		BSJP		TAAC	
Processus	Première demande	15 jours	4,8 mois	-	-				
	Audition - comités d'examen/	12 jours	2,5 mois	-	-				
	Auditions du Tribunal d'appel des anciens combattants		6,3 mois						

Le Ministère fait partie intégrante du processus des pensions et joue un rôle important en ce qui a trait aux délais de traitement. On est en train d'élaborer un nouveau système de soutien des pensions pour faciliter la gestion des demandes de pension d'invalidité et de prestations connexes qui sont soumises au processus esquisé à la page 1-6. Le nouveau système vise à accroître l'efficacité des services offerts par le Portefeuille aux requérants et à permettre au Ministère de rendre compte avec précision des délais d'exécution de toutes les étapes du processus et ce, de la perspective du client. Ces rapports vont être établis lorsque le système va être mis en application.

Palements : Plus de 1,6 million de chèques sont distribués aux pensionnés chaque année. L'entrée en vigueur du projet de loi C-24 (veuves/veufs remarqués) et le régime des dépôts directs ont eu une incidence considérable sur les volumes des opérations des comptes des paiements. Le volume a en effet augmenté de 17 p. 100 en 1988-1989 comparativement à 2 p. 100 en 1987-1988, et il devrait demeurer inchangé au cours des deux prochaines années.

Correspondance : La charge de travail relative à la correspondance a augmenté de 10 p. 100 depuis 1987-1988 et de 17 p. 100 depuis 1988-1989. Cette dernière hausse est surtout attribuable à l'intérêt qu'a suscité le projet de loi C-24; on prévoit que le nombre diminuera légèrement et se stabilisera en 1991-1992.

Promulgation : Le volume de travail relatif à la promulgation des décisions rendues par la Commission canadienne des pensions est demeuré relativement stable entre 1987-1988 et 1988-1989, tandis qu'il s'est accru de 19 p. 100 entre 1988-1989 et 1989-1990. Cette hausse est surtout attribuable à l'entrée en vigueur du projet de loi C-34. On ne prévoit pas d'assez fortes hausses au cours des deux prochaines années; le volume devrait donc se maintenir et atteindre 44 850.

Demandes de prestations supplémentaires : Le volume des demandes de prestations supplémentaires a diminué de 10 p. 100 depuis 1987-1988. Toutefois, le projet de loi C-24, entre en vigueur en 1989-1990, a entraîné une augmentation du volume de ces demandes de 26 p. 100. Tant les demandes de rétablissement de pension découlant du projet de loi C-24 (environ 5 500) que les demandes présentées dans le cadre du programme Certificat de vie (interrompu en 1988-1989) ont eu des répercussions importantes sur le volume de la charge de travail. Le volume des demandes de prestations supplémentaires devrait continuer de s'accroître légèrement au cours des deux prochaines années.

Avis médicaux : Les conseillers médicaux des pensions à Ottawa, qui sont des spécialistes des examens médicaux aux fins des pensions, établissent des avis médicaux pour aider la Commission canadienne des pensions à prendre ses décisions. Le volume de la charge de travail à ce chapitre ne devrait pas changer au cours des deux prochaines années.

Énoncés de cas et précis médicaux : Les énoncés de cas et les précis médicaux sont établis pour les anciens combattants qui présentent une demande de pension et pour les pensionnés dont la situation est nouvelle ou changée. Le volume de travail que cette activité représente s'est stabilisé au cours des trois dernières années, et cette tendance devrait se poursuivre en 1991-1992.

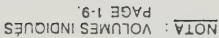
Service aux pensionnés : Des données sur la période de 1987-1988 à 1991-1992 sont présentées au tableau 3. Toutefois, seule l'information touchant le Ministère est expliquée brièvement ci-dessous.

Tableau 3 : Volumes de la charge de travail relative aux pensions

	Prévu 1991-92	Prévu 1990-91	Réel 1989-90	Réel 1988-89	Réel 1987-88
Ministère des Anciens combattants					
Exposés de cas et Précis médicaux	19 000	19 000	19 232	19 685	19 137
Avis médicaux	13 500	13 500	13 560	13 145*	11 684
Examens médicaux	16 000	16 000	14 930	14 359	13 794
Demandes de prestations supplémentaires	50 000	50 000	48 462	38 411	54 011
Promulgations	44 850	44 850	49 867	41 843	41 181
Correspondance	4 000	4 000	4 437	3 784	4 031
Paiements faits	1 700 000	1 700 000	1 687 384	1 667 780	1 666 346
Opérations du compte des paiements	130 000	130 000	129 798	110 464	127 704
Commission canadienne des pensions					
Premières décisions	12 000	12 000	12 832	10 369	10 565
Auditions de comités d'examen	4 200	4 200	4 210	4 065	4 461
Auditions de comités d'évaluation	2 000	2 000	2 006	2 144	1 928
Décisions relatives aux prestations supplémentaires	5 000	6 000	5 766	6 274	5 566
Evaluations	17 000	16 000	12 984	13 715	16 205
Bureau de services juridiques des pensions					
Presentation de premières demandes	10 000	10 000	9 851	9 390	8 004
Auditions de la CCP					
- Evaluation de l'admissibilité	6 000	6 000	5 879	5 784	5 943
Appels interjetés auprès du T.A.A.C.					
- Réexamen des évaluations de l'admissibilité	2 400	2 200	2 363	2 332	2 357
Tribunal d'appel des anciens combattants					
Décisions de comités d'examen	1 800	1 800	1 625	1 927	1 814
Décisions de comités d'évaluation	400	400	490	472	414
Réexamens	300	300	300	381	304

* modifié

Tableau 2 :



7^e étape : À l'audition d'évaluation, les commissaires de la CCP procèdent au réexamen du montant de la compensation. Si la décision est favorable et que le bénéficiaire l'accepte, la demande passe par la 9^e étape. Sinon, le bénéficiaire passe à la 8^e étape.

8^e étape : Il est possible de demander au TAAAC de revoir les décisions du comité d'évaluation. Le processus d'appel permet de déterminer si le droit à pension du bénéficiaire a été évalué de façon appropriée. Des éléments de preuve documentaires supplémentaires peuvent être présentés à ce stade-ci.

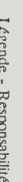
9^e étape : Promulgation : le MAC communique les décisions et les explications de la CCP aux parties en cause.

10^e étape : Le bénéficiaire reçoit le paiement approprié.

Le processus de demandes de pension et d'appel

Le processus de demandes de pension et d'appel à Anciens Combattants Canada est présenté au tableau 2 à la page 1-8. Le tableau indique les principales étapes du processus, du point de vue du bénéficiaire :

- 1^{re} étape : Le bénéficiaire peut communiquer avec l'un des organismes afin de présenter une demande de pension. Généralement, les bénéficiaires utilisent les services offerts par le Bureau de services juridiques des pensions, ou par des organismes des anciens combattants comme la Légion royale canadienne, pour représenter leurs intérêts. Les requérants peuvent également présenter eux-mêmes leur cause ou faire appel à un avocat du secteur privé.
- 2^e étape : Une demande, basée sur ses états de service, ses dossiers médicaux et toute autre documentation pertinente, sera présentée au ministre des Anciens combattants (MAC). Le MAC enregistre la demande, en accuse réception et prépare un avis et un précis médicaux. On présente ensuite une demande officielle à la Commission canadienne des pensions pour fins de décision.
- 3^e étape : Une première décision est rendue à l'égard du bénéficiaire. La décision est fondée sur le service militaire du bénéficiaire et selon que la blessure ou l'affectation est survenue ou s'est aggravée au cours du service ou qu'elle y est imputable. Une fois la décision prise, elle est communiquée au bénéficiaire (9^e étape). Si la décision est favorable et que le bénéficiaire l'accepte, la demande passe par la 4^e étape.
- 4^e étape : Dans le cas d'une audition devant un comité d'examen, la demande du bénéficiaire est examinée par les commissaires de la CCP. La demande de nouvelle décision est fondée sur les nouvelles données présentées ou sur certains aspects sur lesquels on met plus d'accent. Après promulgation de la décision de la CCP (9^e étape), si la décision est favorable et que le bénéficiaire l'accepte, la demande passe par la 6^e étape. Sinon, le bénéficiaire passe à la 5^e étape.
- 5^e étape : Les décisions du comité d'examen peuvent faire l'objet d'appels interjetés auprès du Tribunal d'appel des anciens combattants (TAAAC). Les données présentées aux fins de décision en première instance et au niveau des comités d'examen sont examinées de façon à permettre que la demande soit évaluée de façon appropriée. Seuls des éléments de preuve documentaires supplémentaires peuvent être présentés à ce stade-ci; aucun témoignage verbal ne peut être entendu. Au sein du MAC, le TAAAC représente la dernière instance du processus d'appel, mais celui-ci peut également revoir sa décision dans certains cas.
- 6^e étape : Lorsque l'admissibilité du client a été établie, le MAC procède à une évaluation du degré d'invalidité et recommande le montant de la compensation. La CCP rend une première décision concernant l'évaluation. Si la décision est favorable et que le bénéficiaire l'accepte, la demande passe par la 9^e étape. Sinon, le bénéficiaire passe à la 7^e étape.



anciens combattants.

Les programmes du Portefeuille ont été créés pour témoigner la reconnaissance du Canada envers les anciens combattants et certains civils qui ont connu les souffrances de la guerre et consenti privations et sacrifices pour contribuer aux efforts de guerre et de maintien de la paix du pays. Les anciens combattants, certains civils, leurs survivants et les personnes à leur charge sont admissibles à des prestations et des services dans les domaines suivants :

Soins de santé
Pensions
Soutien financier
Gestion des contrats immobiliers
Aide juridique
Appels

C. Organisation et programmes du Portefeuille

Les travaux du Portefeuille sont coordonnés par le Comité de régie du Portefeuille présidé par le Sous-ministre et composé des chefs de chaque organisme. Ce Comité tranche les questions ayant des conséquences sur l'ensemble du Portefeuille.

Le portefeuille des Anciens combattants comprend quatre programmes:

Dans le cadre du Programme des Anciens combattants qui est assujéti à la Loi sur le ministère des Anciens combattants et aux mesures législatives connexes, on accorde toute une gamme de prestations et de services aux anciens combattants, aux personnes à leur charge et à leurs survivants.

La Commission canadienne des pensions (Programme) traite les demandes de pension d'invalidité et d'avantages connexes.

Le Bureau de services juridiques des pensions (Programme) offre des services d'aide juridique gratuits lorsque des demandes et des appels sont présentés à la Commission canadienne des pensions ou au Tribunal d'appel des anciens combattants.

Le Tribunal d'appel des anciens combattants (Programme) étudie et rend des décisions à l'égard d'appels interjetés dans le cas des pensions d'invalidité et des allocations d'ancien combattant.

La structure officielle du Programme du Portefeuille témoigne de l'entité juridique de chacun des organismes et fait ressortir l'autonomie de chacun d'eux en ce qui a trait à la représentation des droits et au respect des besoins des anciens combattants.

Au niveau de l'activité, le Ministère s'occupe principalement des pensions, des soins de santé et du soutien financier, alors que les organismes s'occupent principalement des questions ayant trait aux pensions. L'aperçu du processus des demandes de pension et des appels (pages 1-6 à 1-11) a pour but de faire comprendre au lecteur comment le travail des organismes et l'activité des pensions au sein du Ministère sont interreliés et constituent en quelque sorte une activité unifiée. Il comporte des renseignements portant sur la charge de travail, les ressources et le rendement qui permettent au lecteur d'évaluer la gestion des pensions comme une seule activité.

Le portefeuille des Anciens combattants est composé du ministère des Anciens combattants, de la Commission canadienne des pensions, du Bureau de services juridiques des pensions et du Tribunal d'appel des anciens combattants. Ces quatre composantes travaillent ensemble pour fournir une aide financière, matérielle et physique aux anciens combattants et aux personnes à leur charge. Cet effort coordonné ressort clairement dans l'énoncé de mission du Ministère:

"Offrir aux anciens combattants, aux civils admissibles et à leurs familles des avantages et des services auxquels ils ont droit; favoriser leur bien-être et leur autonomie au sein de la collectivité et perpétuer dans la mémoire de tous les Canadiens le souvenir de leurs réalisations et des sacrifices qu'ils se sont imposés."

Le Portefeuille assure un sain équilibre entre les coûts d'administration et les services offerts.

PRESTATIONS AUX ANCIENS COMBATTANTS ET AUX PERSONNES À LEUR

CHARGE : En 1991-1992, 1 735 000 000 \$ ou 91,7 p. 100 du budget total du Portefeuille, qui est de 1 892 000 000 \$ sera distribué à environ 266 000 anciens combattants et aux personnes à leur charge de la manière suivante : près de 1 044 000 000 \$ en pensions, 219 000 000 \$ sous forme de prestations financières et de prestations provenant des autres programmes d'aide et 472 000 000 \$ pour les soins de santé (voir le tableau 9, à la page 1-16).

B. Rôles et attributions d'Anciens combattants

Anciens combattants vient en aide aux Canadiens admissibles, y compris les groupes suivants :

- le personnel militaire qui a servi lors des Première et Seconde Guerres mondiales et dans les opérations des Nations Unies en Corée de 1950 à 1953;

- certains civils admissibles aux prestations en raison de leur service en temps de guerre;

- les anciens membres de la Force régulière et de la Gendarmerie royale du Canada;

- les survivants et les personnes à charge admissibles du personnel militaire et civil.

Environ 1 750 000 hommes et femmes ont servi le Canada en temps de guerre. Quelque 110 000 d'entre eux sont morts au cours de ces guerres. Anciens combattants a le mandat de perpétuer le souvenir de leur sacrifice.

On estime que 613 300 anciens combattants sont encore vivants, dont près de 38 400 femmes. Un Canadien sur trois de sexe masculin de plus de 65 ans est un ancien combattant. La moyenne d'âge de la population des anciens combattants du Canada est de 70 ans.

Autorisations pour 1991-1992 - Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation			Crédits (en milliers de dollars)	
			Budget principal	Budget principal
			1991-1992	1990-1991
Anciens combattants				
Programme des Anciens combattants				
1	Dépenses de fonctionnement	459 515	419 640	
5	Subventions et contributions	1 394 719	1 318 086	
(L)	Ministère des Anciens combattants -	51	49	
(L)	Traitement et allocation pour automobile			
(L)	Credits de réadaptation et remboursements en vertu de l'article 15 de la Loi sur les	12	12	
	indemnités de service de guerre, de redressements de compensation effectués en conformité avec la Loi sur les			
(L)	terres destinées aux anciens combattants	10	10	
(L)	Rajustement des engagements actuariels de l'assurance des soldats de retour au pays			
(L)	Rajustement des engagements actuariels de l'assurance des anciens combattants	539	539	
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	20 840	19 189	
Total du Programme		1 875 686	1 757 525	
Programme de la Commission canadienne des pensions				
10	Dépenses du Programme	4 539	4 364	
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	565	529	
Total du Programme		5 104	4 893	
Programme du Bureau de services juridiques des pensions				
(15)	Dépenses du Programme	6 946	6 453	
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	948	872	
Total du Programme		7 894	7 325	
Programme du Tribunal d'appel des anciens combattants				
20	Dépenses du Programme	2 711	2 683	
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	378	365	
Total du Programme		3 089	3 048	
Total du Ministère		1 891 773	1 772 791	

Aperçu du Portefeuille	1 - 1
Programme des Anciens combattants	2 - 1
Programme de la Commission canadienne des pensions	3 - 1
Programme du Bureau de services juridiques des pensions	4 - 1
Programme du Tribunal d'appel des anciens combattants	5 - 1
Index par sujet	6 - 1

Le présent plan de dépenses donne des détails sur le portefeuille des Anciens combattants et sur ses programmes. Il comprend cinq chapitres : un aperçu du Portefeuille qui fait connaître Anciens combattants et un plan de dépenses pour chacun des quatre programmes du Portefeuille. Chaque plan de dépenses de programme donne un aperçu des plans actuels et du rendement récent du programme. Cette partie est suivie de renseignements détaillés sur les résultats prévus sur la composition des ressources. Les plans fournissent également des données supplémentaires

Dans l'aperçu du programme de chaque plan de dépenses, un sommaire des besoins financiers comprend des renvois aux renseignements plus détaillés figurant ailleurs dans le plan. En outre, dans tout le document, des renvois permettent au lecteur de trouver de plus amples renseignements sur les postes de dépenses qui l'intéressent plus particulièrement. On fournit également un index général.

Le document est conçu de manière à permettre la consultation facile de renseignements particuliers dont le lecteur peut avoir besoin. Un des changements apportés cette année encore est le suivant : des lignes en marge soulignent les renseignements particulièrement complexes que renferment les diverses sections du plan. Le lecteur peut donc consulter certaines sections du document qui contiennent des types de renseignements similaires (voir la page 1) :

- la section du haut donne l'aperçu du Portefeuille qui sert d'introduction au plan de dépenses. On y explique le rôle et les responsabilités du Portefeuille, la composition de l'organisation et du programme et les priorités globales;
- la deuxième section contient les aperçus des programmes. Ces sections donnent des renseignements de base relatifs à chaque programme. On y décrit les aspects les plus importants des résultats futurs du programme et on y fait état du rendement du programme au cours de l'année écoulée;
- la troisième section contient l'analyse par activité du Programme des Anciens combattants. C'est le seul programme qui compte plus d'une activité; et
- la dernière section comprend les renseignements supplémentaires. On y donne des renseignements portant sur les ressources du programme et des explications supplémentaires, une analyse et des données générales qui ne peuvent figurer pertinemment ailleurs dans le plan de dépenses.

Aperçu des
programmes

Analyse par
activité

Renseignements
supplémentaires

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commencant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministère des Approvisionnement et Services Canada 1991

En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées

et autres libraires

ou par la poste auprès du

Groupe Communication Canada — Édition
Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BT31-2/1992-III-49

ISBN 0-660-56371-1

Anciens combattants Canada

Budget des dépenses 1991-1992

Plan de dépenses

Partie III



CA1
FN
-E77



Western Economic Diversification Canada

1991-92 Estimates



Part III

Expenditure Plan

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

© Minister of Supply and Services Canada 1991

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canada Communication Group — Publishing
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1992-III-82

ISBN 0-660-56372-X

1991-92 Estimates

Part III

**Western Economic Diversification
Canada**

Preface

This Expenditure Plan is designed to be used as a reference document. As such, it contains several levels of detail to respond to the various needs of its audience.

This Plan is divided into two sections. Section I presents an overview of the Program including a description, information on its background, objectives and planning perspective as well as performance information that forms the basis for the resources requested. Section II provides further information on costs and resources as well as special analyses that the reader may require to understand the Program more fully.

Section I is preceded by details of Spending Authorities from Part II of the Estimates and Volume II of the Public Accounts. This is to provide continuity with other Estimates documents and to help in assessing the Program's financial performance over the past year.

This document is designed to permit easy access to specific information that the reader may require. The table of contents provides a detailed guide to the contents of each section while the index allows the reader to focus on topics of interest. In addition, references are made throughout the document to allow the reader to find more details on items of particular interest.

Table of Contents

Spending Authorities

A.	Authorities for 1991-92	4
B.	Use of 1989-90 Authorities	5

Section I

Program Overview

A.	Highlights of Plans for 1991-92 and Recent Performance	
1.	Plans for 1991-92	6
2.	Recent Performance	6
B.	Financial Summaries	
1.	Summary of Financial Requirements	8
2.	Review of Financial Performance	9
C.	Background	
1.	Mandate and Relationship with Other Programs	10
2.	Program Objective	10
3.	Program Description	10
4.	Program Organization for Delivery	10
D.	Planning Perspective	
1.	External Factors Influencing the Program	12
2.	Initiatives	13
3.	Update on Previously Reported Initiatives	14
E.	Program Performance and Resource Justification	17

Section II

Supplementary Information

A.	Profile of Program Resources	
1.	Financial Requirements by Object	24
2.	Personnel Requirements	25
3.	Capital Expenditures	26
4.	Transfer Payments	27
5.	Revenue	28
6.	Net Cost of Program	29
B.	Other Information	
1.	Examples of Projects	30
2.	References	32

Index	33
-------	----

Spending Authorities

A. Authorities for 1991-92 - Part II of the Estimates**Financial Requirements by Authority**

Vote (thousands of dollars)		1991-92 Main Estimates	1990-91 Main Estimates
Western Economic Diversification			
1	Operating expenditures	33,587	31,761
5	Grants and Contributions	241,693	237,657
(S)	Minister of Western Economic Diversification - Salary and motor car allowance	51	49
(S)	Liabilities under the Small Businesses Loans Act	14,000	14,000
(S)	Contributions to employee benefit plans	2,704	2,532
Total Department		292,035	285,999

Votes -- Wording and Amounts

Vote (dollars)		1991-92 Main Estimates
Western Economic Diversification		
1	Western Economic Diversification - Operating expenditures	33,587,000
5	Western Economic Diversification - The grants listed in the Estimates and contributions	241,693,000

Program by Activity

(thousands of dollars)

1991-92 Main Estimates

	Authorized person-years *	Budgetary			Total	1990-91 Main Estimates
		Operating	Capital	Transfer payments		
Western Economic Diversification	313	35,739	603	255,693	292,035	285,999
1990-91 Authorized person-years	313					

* See Figure 10, page 25, for additional information on person-years.

B. Use of 1989-90 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)		Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use *
Western Economic Diversification				
1	Operating expenditures	31,762,000	31,762,000	27,302,815
5	Grants and Contributions	238,999,000	238,999,000	98,100,183
(S)	Liabilities under the Small Businesses Loans Act	14,000,000	9,433,894	9,433,894
(S)	Contributions to employee benefit plans	2,580,000	2,580,000	2,580,000
(S)	Minister of Western Economic Diversification - Salary and motor car allowance	47,800	48,200	48,200
(S)	Refunds of amounts credited to revenue in previous years	--	3,083	3,083
Total Ministry - Budgetary		287,388,800	282,826,177	137,468,175

* The actual use of resources is explained on page 9.

Section I

Program Overview

A. Highlights of Plans for 1991-92 and Recent Performance

1. Plans for 1991-92

The Department of Western Economic Diversification (WD) plans to achieve the following during fiscal year 1991-92:

- **Improve service to the public** - service to the public will remain a top priority of the department (see page 20).
- **Promote better communications** - initiatives such as product shows, information seminars, publications, and outreach activities by senior officials and officers are planned (see page 22).
- **Procurement advocacy** - WD will pursue opportunities for increased government procurement from western industry (see page 20).
- **Step up trade activities** - WD will assist western companies to gain greater access to promising international markets through the expansion of the International Marketing Initiative (IMI) and investment missions (see page 13).
- **Intensify efforts in the area of technology and innovation** - WD will pursue opportunities to support market-oriented science and technology initiatives and place a high priority on advocacy (see page 13).
- **Focus on major cost-shared projects** - increased emphasis will be placed on funding major cost-shared projects involving the federal government, provincial governments and business (see page 13).

2. Recent Performance

Highlights of the program in 1990-91 are presented below:

- **Service to the public** - a number of activities were undertaken with the aim of increasing WD's service to the public (see page 14).
- **Partnership agreements** - the strategy for Partnership Agreements for western Canada was established (see page 14).
- **Trade and related initiatives** - WD has undertaken several initiatives in the area of trade to assist western business to access foreign markets more easily (see page 15).

- **Communications** - communication activities continued to be a top priority (see page 16).
- **Major cost-shared projects** - WD focused on major cost-shared projects involving the federal government, provincial governments, and business (see page 16).
- **Sustainable development** - WD has continued to support opportunities which promote sustainable development (see page 16).
- **Tourism** - measures were undertaken to intensify diversification in the tourism sector (see page 17).
- **Project approvals** - from its inception to November 30, 1990, the Department of Western Economic Diversification approved assistance in the amount of \$781.9 million to 1,852 proceeding projects (see pages 18 and 19).
- **Advocacy of western Canadian interests and procurement** - WD worked cooperatively with other government departments to open up opportunities for western business to sell to government (see page 20).

Highlights of the program in 1989-90 are presented below:

- Communications and service to the public were important elements of WD's activities. Included were successful WD product shows, and "WD Days", which are seminars designed to inform the business community about WD, at various locations in the West.
- The International Marketing Initiative (IMI), designed to encourage and assist western Canadian companies to participate in international marketing events both in this country and abroad, has resulted in approximately 180 western Canadian companies attending 9 events with total WD assistance of nearly \$796,000.
- The Department of Western Economic Diversification approved 705 regular projects with a total assistance of \$235.3 million.

B. Financial Summaries

1. Summary of Financial Requirements

The 1990-91 forecast and the 1991-92 Estimates figures provided in Figure 1 show the funds required for projects administered by Western Economic Diversification. Figure 2 on page 9 shows the funds required for projects administered by WD plus WD funds transferred to other departments for projects which they administer. Funds were transferred to other departments for projects such as South Moresby (Environment Canada), Salmonid Enhancement (Fisheries and Oceans Canada), Shakes and Shingles (Industry, Science and Technology Canada), Ex-Terra (Communications Canada), and Agriculture-Soil (Agriculture Canada).

Figure 1: Financial Requirements

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast* 1990-91	Change
Western Economic Diversification	292,035	211,120	80,915
Person-Years **: Controlled by Treasury Board	313	311	2
Other	<u>7</u>	<u>7</u>	<u>...</u>
	320	318	2
Revenue	27,956	14,595	13,361

* Forecast by management as of November 30, 1990.

** See Figure 10, page 25, for additional information on person-years.

Explanation of Change: The 1991-92 Main Estimates figure reflects the funding required to support projects in the upcoming fiscal year as well as the operating requirements for the department. The increase of \$80.9 million (38%) over the 1990-91 forecast is due primarily to the increased requirements of WD programming. The projected increase in revenues collected is explained on page 28.

Explanation of 1990-91 Forecast: The 1990-91 forecast of \$211.1 million, based on information known to management as of November 30, 1990, is 26% less than the 1990-91 Main Estimates of \$286.0 million (see Spending Authorities, page 4). This difference is due to the multi-year nature of the program, whereby funding on approved projects will generally be expended over several years. As a consequence, our actual cash payments to clients flow over several years even though the project is approved and a commitment to finance a portion of the total project cost is made in the first year. Of the total amount of money that WD commits to a project, say, over a period of four years, on average only 15 cents on the dollar flows in its first year, with the remaining 85 cents flowing out gradually over the remaining three years.

Figure 2: Financial Requirements (including transfers to other departments)

(thousands of dollars)	Planned 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Administered by WD	292,035	211,120	137,468
WD funds transferred to other departments for projects	42,900	36,387	32,018
Total	334,935	247,507	169,486

2. Review of Financial Performance

Figure 3: 1989-90 Financial Performance

(thousands of dollars)	1989-90		
	Actual	Main Estimates	Change
Western Economic Diversification	137,468	287,389	(149,921)
Person-Years *:			
Controlled by Treasury Board	311	313	(2)
Other	<u>7</u>	<u>7</u>	<u>-</u>
	318	320	(2)
Revenue credited to the CRF	9,553	5,938	3,615

* See Figure 10, page 25, for additional information on person-years.

Explanation of Change: The \$137 million in actual 1989-90 expenditures reflects the multi-year nature of project requirements. WD spending is growing. In 1987-88, total cash outlay was \$52 million. In 1988-89, this increased to about \$98 million and grew to about \$137 million in 1989-90. The forecast for 1990-91 is \$211 million.

As well, the \$137 million presented above reflects only those projects administered by WD. Approximately \$32 million of WD funding was transferred to other departments in 1989-90 for projects they administer. Funds transferred to other departments were for the South Moresby, Salmonid Enhancement, Shakes and Shingles, Ex-Terra, and Agriculture-Soil projects.

C. Background

1. Mandate and Relationship with Other Programs

On June 28, 1988, the Western Economic Diversification Act was proclaimed, which enables WD to promote the development and diversification of the economy of western Canada and to advance the interests of western Canada in national economic policy. WD has cooperated with, among others, Industry, Science and Technology Canada, the Atlantic Canada Opportunities Agency, Supply and Services Canada, External Affairs and International Trade, and the Department of National Defence on a number of initiatives. Examples are provided under "Advocacy of western Canadian interests and procurement" on page 20.

The department is also responsible for administering certain programs for the West previously administered by the Department of Regional Industrial Expansion. Over the years 1989-90 to 1993-94, approximately \$307 million in resources has been transferred to the budget of the Department of Western Economic Diversification from the Department of Regional Industrial Expansion for these programs. This includes specific subsidiary agreements under the Economic and Regional Development Agreements (ERDA's), General Development Agreements (GDA's), the Industrial and Regional Development Program (IRDP), and the Western Transportation Industrial Development Program (WTID).

2. Program Objective

The objective of the Department of Western Economic Diversification is to promote economic diversification in western Canada in a manner that provides added influence for the West in national policy and decision-making, that improves client services in the West, and that facilitates federal-provincial coordination.

3. Program Description

The Western Diversification Program will, in close co-operation with western stakeholders, more effectively guide federal government policies, regulations, and resources so that they become more constructive instruments of western economic growth and diversification.

4. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The department has a single activity, entitled "Western Economic Diversification".

Organization Structure: In accordance with section 7 of the Western Economic Diversification Act, the department has established its Headquarters Office in Edmonton, Alberta. A regional office is located in each of the western provinces with a liaison office situated in the National Capital Region.

The Deputy Minister is the head of the department. Each regional office is headed by an Assistant Deputy Minister while the National Capital Region Liaison Office is managed by the Senior Assistant Deputy Minister. Further to their ongoing operational responsibilities, the Senior Assistant Deputy Minister and each Assistant Deputy Minister are assigned sectoral responsibilities. In addition, sectoral Directors General located in the regional and headquarters offices also report to the Deputy Minister. The department has a total of ten sectors, which are agriculture, energy, forestry, manufacturing, mining, services, technology, tourism, trade, and transportation.

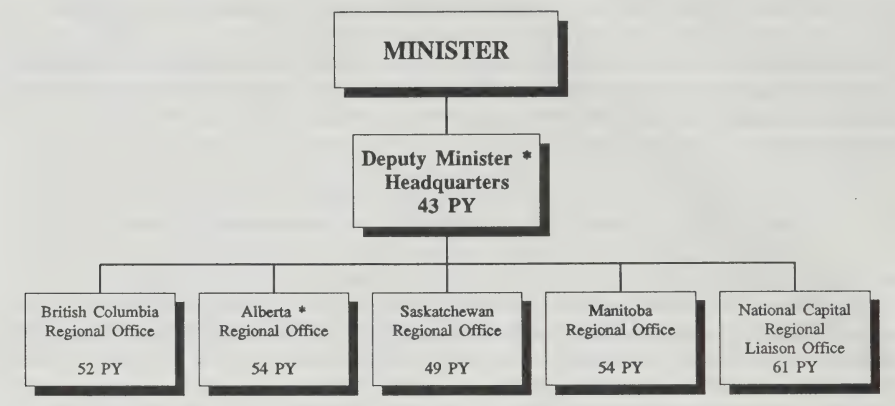
The Headquarters Office major organizational components are Programs and Planning, Public Affairs, and the Sectoral Directors General. The Programs and Planning Branch is responsible for the effective coordination of inter-sectoral and inter-provincial policy, planning, and economic analysis; monitoring the business operations of the regional offices in the delivery of programs; quality assurance of the project approval process; and, the integration of sectoral and regional-specific requirements of departmental activities. The Public Affairs Branch at the Headquarters Office is responsible for the overall development and administration of public affairs and communications on a department-wide basis.

The sector Directors General are also a part of the Headquarters Office and are accountable to the Deputy Minister for the provision of sectoral expertise in the promotion of departmental activities; the development of sectoral policies and criteria to be utilized in evaluating proposals; the expert sectoral assessment of business and economic development proposals; the review of legislative, regulatory, and policy development initiatives affecting the West; the identification of opportunities for diversification as well as advocacy within their respective sectors; and, the management of significant inter-regional, sector specific projects.

The Assistant Deputy Ministers in each region are accountable to the Deputy Minister for the representation, coordination, and administration within the region of departmental objectives, for the delivery of departmental programs, and for their particular sector of responsibility. This includes the coordination of economic research and planning activities affecting the region; the definition of provincial needs and priorities; the representation of departmental interests with provincial governments, trade, labour and industry organizations, other federal departments, and the general public; the receipt, assessment, and approval of business proposals; and, problem-solving and pathfinding to help enterprises overcome impediments to expansion and diversification.

The Senior Assistant Deputy Minister is accountable to the Deputy Minister for directing the administration of the department including the provision of executive support services to the Minister; for providing support services to the whole of the organization including resource allocation, financial comptrollership and various professional services, administrative and human resources services, internal audit, and program evaluation; for the development of programs; for framework policy development and coordination of sector specific policy development; procurement; and, the advocacy of western interests within the federal government by influencing federal policies and programs.

Figure 4: 1991-92 Person-Year Resources by Organization



* The total person-year complement in Edmonton, Alberta is 97 person-years.

The funding identified for western diversification is aimed at the direct support of eligible projects within western Canada. Project resources are not allocated by province but, rather, are available to any project from the West which will achieve western economic diversification within the policy framework of the department.

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

The long term outlook for the West is very optimistic, and is based heavily on its ability to add diversity to the traditional resource sectors. Both domestic and foreign investors are recognizing new opportunities in the West. Various industries are being supported and these are assisting the economy by spreading the risk of price downturns across a wider range of commodities. More emphasis is being placed on value-added processing, which keeps a greater share of the wealth from natural resource production in the West.

Other factors are also helping the West to reach its full economic potential. New and expanded markets are opening up to western products. Additional trade opportunities are expected from the negotiations on the General Agreement on Tariffs and Trade. Western Economic Diversification is promoting western exports to Pacific Rim countries. It is also promoting a team approach where federal and provincial governments and the private sector work together to take full advantage of new opportunities for western business.

As economic competition stiffens, it is becoming increasingly apparent that accelerating the introduction, diffusion, and efficient application of high technology is a prerequisite for western Canadian business to develop the cutting edge needed to secure commercial success in the provincial, national, and world arenas.

2. Initiatives

The initiatives which the department will pursue in 1991-92 include the following:

Trade: Activities will be stepped up to bring about increased advantages to the West as a result of the Free Trade Agreement. We will expand the International Marketing Initiative to allow an even greater number of western Canadian companies to attend high-profile trade events and thereby access promising international markets.

Western Economic Diversification is participating in a pilot project designed to provide assessments of international marketing proposals for western firms. The International Marketing Service pilot is designed to offer high calibre marketing expertise and contacts to western companies which are ready to enter international markets. Firms determined to have good export potential may apply to Western Economic Diversification for assistance to implement their marketing strategies.

WD will also expand its investment missions, particularly to the United States. These missions allow senior management to make presentations to top foreign business people on the advantages and benefits of investing in western Canada. Investment missions are undertaken in cooperation with Canadian embassies and consulates abroad.

Technology and innovation: During the next year, we will continue our emphasis on identifying and supporting market-oriented initiatives in the enabling technologies - information and communications technology, biotechnology, and advanced industrial materials.

We will intensify our efforts to support the "industries of tomorrow", that is, developing high-tech industries that can diversify western Canada's economy, enhance its resource and agriculture based comparative advantage, and improve the West's long-term economic prospects.

Over and above financial assistance for specific projects, we place a high priority on advocacy to ensure that government decisions on new science and technology proposals take into account the interests of western Canada, and on the pursuit of opportunities with other federal departments for increasing federal support for science and technology in the West.

Major cost-shared projects: WD will focus on major cost-shared projects involving the federal government, provincial governments, and business. The aerospace sector is one area where the potential for developing major investment projects for the West is significant. As well, major projects in the tourism sector are under development.

Major cost-shared projects result in significant spinoffs and are important vehicles for enhancing western diversification and supporting good federal-provincial relations. They also complement activities related to Partnership Agreements (see page 14). The projects typically involve funding from Western Economic Diversification in the neighbourhood of \$10 - \$15 million each. An example of such a project is Trimel (see page 30).

3. Update on Previously Reported Initiatives

The following provides an update on the initiatives previously reported in the 1990-91 Part III of the Estimates:

Service to the public: As a result of our ongoing operations and input from clients and other organizations, WD has implemented a number of programs with the aim of increasing service to clients and developing and strengthening our diversification activities. These include the International Marketing Initiative and the Quality Assurance Assistance Program. Details of these programs are provided under Trade and related initiatives on page 15.

WD has also pursued a policy of open communications with the public and client groups. Examples of this policy include:

- soliciting from the business community and other interested organizations suggestions for change to ensure we continue to provide a service which is relevant to the current environment.
- organizing seminars in smaller communities across the West to enable people living outside the major urban centres the opportunity to meet with WD staff and discuss the services that the department can provide. To November 30, 1990, 57 WD Days have been held across the West. An indication of the way WD has reached out is that in Alberta alone, projects from 96 different communities have been approved.
- the Department's senior officials including the Minister, Deputy Minister, Assistant Deputy Ministers and Directors General regularly speak to community and industry associations and representatives of various government groups. Over a two-year span, WD officials have made nearly 200 speaking presentations to business groups and organizations throughout the four western provinces. Additionally, media representatives are encouraged to maintain contact with WD officials.
- product shows, where clients are given the opportunity to display projects developed with WD assistance, have been held across western Canada. A total of eight have already taken place, in Edmonton, Calgary, Winnipeg, Saskatoon, Regina and Vancouver and more are planned. The shows are well-received by the local business community and the media.

From its inception on August 4, 1987 to November 30, 1990, WD received close to 224,000 telephone calls and over 25,000 visitors.

A significant amount of time was spent providing "pathfinding" assistance to applicants whose projects do not fit the WD program. This may be a referral to another agency or it may be a personal introduction to help find other potential sources of assistance.

Partnership agreements: WD established a new strategy and the related funding of \$242 million for an innovative program aimed at assisting regional economic development in western Canada. The Partnership Agreements are directed at new cost-shared or collaborative programs with the four western provinces.

One component will go to federal sectoral priorities in forestry, minerals, tourism, and communications technology with the funding allocated equally to each of the western provinces. These funds will be matched by the provinces.

The second component will enable each province, in cooperation with the department, to respond to provincial priorities. The funding will be allocated equally to each of the western provinces and will also be equally cost-shared with the provinces.

The Partnership theme designed and developed by WD will be utilized by the federal line departments which administer the various Partnership Agreements with western provinces. WD worked closely with other federal departments and the provinces in the development of the strategy. The approach will allow continued development programming in key sectoral areas, and will also allow resource-specific needs and opportunities to be addressed.

Trade and related initiatives: We have undertaken several initiatives in the area of trade to help western business access foreign markets more easily. The International Marketing Initiative, which complements the Department of External Affairs and International Trade's existing Program for Export Market Development, helps business in the West develop new market opportunities by financially assisting companies to participate in international marketing events both in Canada and abroad. As of November 30, 1990, WD assisted 312 companies to attend approximately 17 marketing events. Some examples of activities under the International Marketing Initiative are:

- The Sea-Air-Space Show in Washington. Before the implementation of the International Marketing Initiative, no western firm had attended this trade show. For the last show, with support from WD of 50% of direct costs to a maximum of \$5,000 per company, five western companies attended.
- GLOBE 90. We provided assistance to eighty-eight western companies to participate as exhibitors at this high profile, well attended international environmental industry show in Vancouver in March, 1990.

Another program implemented over the last year is the Quality Assurance Assistance Program. This program helps western business gain greater access to federal contracts and commercial, domestic and export markets. The program assists firms in meeting the required quality control standards. WD can support up to 50% of eligible implementation costs such as consulting services, labour, and training. From the inception of this program in November, 1989 to November 30, 1990, we have approved 62 projects with total assistance of \$3.4 million. Standard Manufacturers Services Ltd. and Leon-Ram Enterprises are examples of such projects (see page 31).

WD also implemented an investment mission initiative. The Minister, accompanied by senior executives from several Canadian firms and associations, visited the Republic of Korea in November, 1989, to promote trade and investment opportunities between the two countries. In meetings with senior members of the government of the Republic of Korea and industry leaders, the Minister supported the development of joint ventures, technology exchanges, and investment opportunities. Support was sought for the development of contracts in the aerospace industry, greater opportunities for industrial cooperation for environmental industries, as well as the promotion of Canadian value-added agricultural products.

During 1990-91, the Deputy Minister also participated in trade and investment prospecting events in the United States. Held in Chicago and Milwaukee, these events were undertaken with the cooperation and support of the Department of External Affairs and International Trade. They were well received and successful business contacts were made.

Communications: Service to the public and communications have been a priority since WD's establishment, and continue to be. The Western Diversification Program, the Department's advocacy role, and other WD programs and success stories have all been the focus of significant communications activities.

Communication with the public, with business leaders and with numerous client groups throughout western Canada has been successful in a number of ways:

- Announcements of new projects approved are made regularly throughout the appropriate region.
- Drafting of feature articles for specialist magazines and newsletters for such organizations as chambers of commerce, trade associations, and accounting companies.
- Production of a variety of printed materials including: Western Canada Means Business, a general information booklet for potential investors in the West which is distributed by Canadian embassies and consulates in the United States, Europe and the Pacific Rim; a "Backgrounder" which provides applicants with up-to-date information concerning eligibility and application procedures; a Q and A pamphlet designed to answer the most commonly asked questions; and brochures explaining the different programs, including Quality Assurance, the International Marketing Initiative and the Western Procurement Initiative. A list of departmental publications is provided on page 32.
- The Department also produces an informative quarterly Newsletter which is distributed to approximately 25,000 western Canadian businesses. It includes articles from each of the western regions and general information about WD.

Major cost-shared projects: WD has embarked on a number of major cost-shared projects, such as Westaim (Western Advanced Industrial Materials), a \$140 million project with \$15 million of funding being provided by WD, \$15 million being provided by other federal partners, \$40 million being provided by the Province of Alberta, and \$70 million from industry. Its objective is to commercialize the results of applied research and development undertaken on market-driven, industry-led projects.

Sustainable development: WD has continued to support projects which promote sustainable development and preserve a healthy environment. All industrial projects must meet government environmental regulations, and funding is contingent on those regulations being met.

Many of the companies assisted by WD have developed products which are playing an important role in the protection and enhancement of the environment. Examples of such projects are provided on page 31.

In addition, WD provided assistance to a total of 88 western Canadian companies to attend and participate in the Globe '90 environment conference and trade show. This international event provided an excellent showcase opportunity for the companies to market their products, services and expertise.

Tourism: Major events such as Expo 86 and the Calgary Olympics have contributed to the awareness of Canada in international markets. In order to take advantage of the diversification opportunities resulting from this recent international exposure, WD has focused on the development of international calibre tourism products and the expansion of new international markets. The following are examples of tourism projects for which WD has provided assistance:

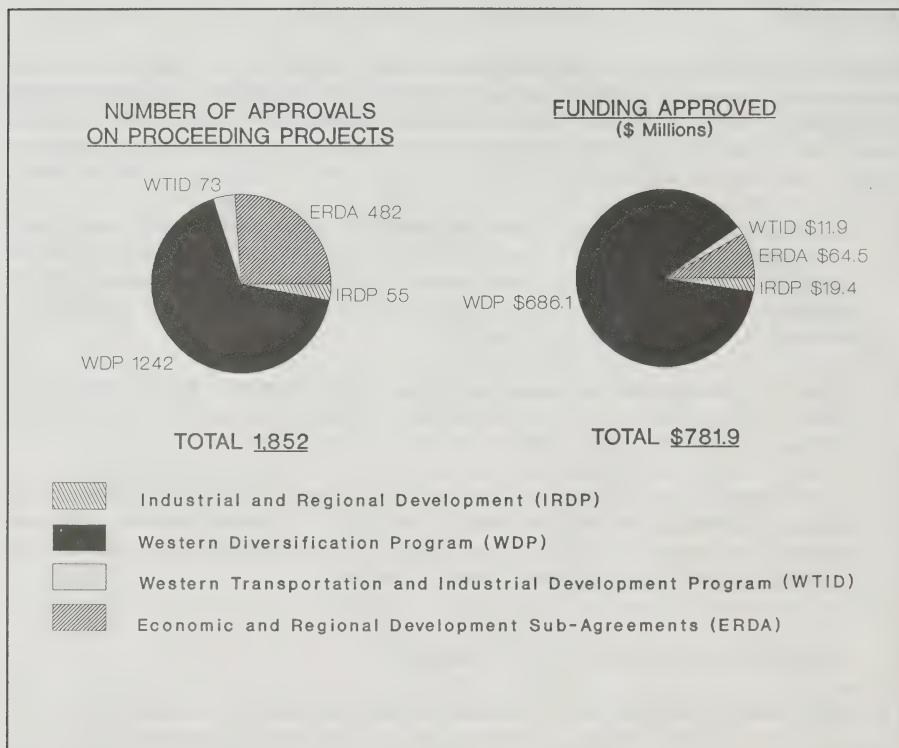
- A number of major public projects have been funded, including assistance to Science World in Vancouver, the Calgary Zoo Canadian Wilds Display, Wanuskewin Heritage Park in Saskatchewan, and the Winnipeg Forks Renewal Corporation. All of these projects feature international-calibre facilities which will attract international travellers and contribute to increasing the length of their stay in the West.
- Support was also provided for an international marketing initiative by the Alaska Highway Society of British Columbia in connection with the Alaska Highway's 50th Anniversary Celebration, which is scheduled for the 1991-92 fiscal year.
- To stimulate export marketing of western Canada's tourism product, a WD contribution was made to a "reverse trade show" in Calgary. Fifty major US tourism wholesalers attended the trade show geared to familiarize them with Alberta's tourism product and enable them to purchase these products for sale to their US customers.

E. Program Performance and Resource Justification

The effectiveness of the program is measured against its objective to promote economic diversification in western Canada in a manner that provides added influence for the West in national policy and decision-making, that improves client services in the West, and that facilitates federal-provincial coordination. This objective is achieved through economic expansion, service to the public, advocacy of western interests and procurement, and communications activities.

Economic Expansion: The department is supporting economic expansion by providing direct assistance to western business. The majority of projects assisted to date involve numerous funding partners and include a significant equity involvement on the part of the proponent, often with additional venture capital or other government program funds. Project approvals by program for projects proceeding are presented in Figure 5 on page 18, while assistance approved by province and in total as of November 30, 1990 is presented in Figure 6 on page 19.

Figure 5: Project Approvals for Projects Proceeding, to November 30, 1990 by Program



As of November 30, 1990 more than 9,100 applications have been received by Western Economic Diversification. Small business projects reflecting the entrepreneurial spirit of western Canada represent the majority of approved projects. For example, approximately two thirds of WD projects are for assistance of less than \$100,000.

Hundreds of firms or organizations have benefited from WD's pathfinding services by being directed to other federal or provincial agencies as well as private funding sources, enabling their projects to get underway.

Figure 6: WD Projects Approved as of November 30, 1990

		\$ MILLIONS	NUMBER OF PROJECTS
A. FUNDING ADMINISTERED BY WD			
I. <u>Regular Projects</u>			
British Columbia		\$ 163.0	718
Alberta		154.9	667
Saskatchewan		90.5	229
Manitoba		124.2	232
Sub-Total		\$ 532.6	1,846
II. <u>Major Initiatives</u>			
◦ Low Sulphur Coal	\$ 27.0		
◦ Agriculture - Biotechnology	\$ 25.0		
	\$ 52.0		
Less: Portion of funds allocated to 22 specific projects (Included in Section I above)	\$ 7.4	\$ 44.6	
		\$ 577.2	1,846

B. MAJOR INITIATIVES ADMINISTERED BY OTHER DEPARTMENTS			
◦ South Moresby (Environment Canada)		\$ 106.0	1
◦ Salmonid Enhancement (Fisheries and Oceans Canada)		53.7	1
◦ Soil Conservation (Agriculture Canada)*		45.0	4
		\$ 204.7	6

Total Projects in Progress		\$ 781.9	1,852	88.6 %
Projects not proceeding at this time		85.2	238	11.4 %
TOTAL APPROVED		\$ 867.1	2,090	100.0 %

* This amount includes agreements with the Provinces of Saskatchewan (\$21.2M), Alberta (\$14.2M), Manitoba (\$7.7M), and British Columbia (\$1.9M).

Service to the public: In keeping with our role as a service department, WD promotes a personalized and accessible service to clients. The absence of formal application forms enables applicants to provide a brief written description, usually two pages, outlining their proposal. Terms and conditions for each contribution, the majority of which are repayable, are tailor-made to meet the needs of each individual project. The applicant's own contribution and needs are considered in each offer of assistance.

WD stresses simplification, flexibility, and speed. This is reflected in the average length of time required for a project to be approved which has gone from 65 days in April 1988, to 28 days in December 1988 and to 24 days in September 1990. Further details on improved client services are provided under the subject "Service to the public" in the Update on Previously Reported Initiatives on page 14.

In the coming year, WD will place great emphasis on service to the public. This guiding principle has and will continue to be applied to all our activities, as an essential element of WD's approach to doing business. Our "service" orientation complements the government wide PS 2000 initiative.

Service to the public is embodied in management's common and shared understanding of the programs and services offered by the department. Departmental staff are empowered to provide our programs to the public in a professional, conscientious, and courteous manner. Examples of this orientation are as diverse as making sure that each of our offices has an attractive and welcoming reception area, to providing a rapid response time to proposals seeking assistance. The latter is facilitated by a hands-on personalized approach and a highly flexible, yet careful administration of our programming.

WD emphasizes a non-bureaucratic, simple, and clear approach in dealing with the public and will focus on doing so in the coming year.

Advocacy of western Canadian interests and procurement: WD has worked cooperatively with other government departments over the past year to open up opportunities for western business to sell to government. In order to increase awareness of procurement opportunities for western business, WD co-sponsored with the province of Saskatchewan in October, 1989 a procurement conference called "Saskatchewan Sells...Canada Buys, The Federal Procurement Challenge". A similar conference was held in Edmonton and Calgary in December, 1989.

On April 5, 1990, WD, Supply and Services Canada, and the four western provinces signed a Memorandum of Understanding on the implementation of the Western Procurement Initiative (WPI). The MOU confirms the commitments identified in the WPI and sets out arrangements to facilitate the achievement of WPI objectives. The WPI is designed to increase procurement from western sources by \$600 million over four years, from 1988-89 to 1991-92, and to make best efforts to source a significant portion of designated major Crown procurement in the West.

On October 30, 1990, the government announced the proposed contractor of the \$1 Billion Tactical Command Control and Communications Systems project. A substantial portion of the work on this Department of National Defence project will take place in the West in accordance with the objectives of the Western Procurement Initiative.

Another milestone which is important in assisting western business in the federal procurement arena was the announcement of the Open Bidding Opportunities Policy by Supply and Services Canada in April, 1990. An electronic bulletin board now allows western firms to access approximately 4,000 additional contract opportunities for contracts valued over \$25,000, with an expected total value of \$722.8 million.

To facilitate its advocacy role, WD's relations with other departments have been strengthened through participation in:

- bilateral meetings between senior management of WD and of other government departments to discuss policy issues of joint concern and joint projects e.g. in the development of Centres of Excellence policy and the promotion of the Defence Productivity Program in the West;
- inter-departmental and provincial discussions leading to the preparation of the framework for the new Partnership Agreements;
- federal/provincial committees, for example the Forest Industries Development Committee comprised of representatives of a number of different departments with interest in forestry, and the representatives of provincial forestry departments;
- Senior Review Boards for all Major Crown Projects valued at more than \$100 million;
- Procurement Review Committees for procurement valued between \$2 and \$100 million;
- Assistant Deputy Ministers Committee on Trade and Investment Development;
- the production of the Canadian Annual Procurement Strategy; and
- the development of procurement documents for all Major Crown Projects.

During fiscal year 1991-92, WD will continue to focus on its advocacy role with the aim of increasing the opportunities for western firms to participate as prime or subcontractors in federal procurement projects. While continuing our emphasis on Major Crown Projects, usually over \$100 million, we will focus on increasing purchases from western firms for projects between \$2 million and \$100 million. WD will also continue to act as an advocate on behalf of western businesses in procurements designed to meet the ongoing requirements of the federal government.

In cooperation with the other federal and provincial signatories to the Western Procurement Initiative (see page 20), WD will undertake various supplier development activities, designed to assist western firms to pre-position themselves for upcoming procurements and to improve access to these procurement opportunities. These efforts are designed to expand the access of western businesses to the public sector market place.

Communications activities: WD is increasing its efforts to demonstrate the Government's commitment to diversification of the western Canadian economy. To this end, a number of specific activities are being undertaken. Departmental officials in all offices will undertake presentations to business, industry groups, and associations, outlining the areas in which WD can be of assistance. Our quarterly newsletter will continue to focus on successful projects now underway and illustrate the progress which western entrepreneurs are making.

Product shows where WD clients exhibit their products and services will be held in each of the western provinces. These shows have traditionally provided the opportunity to demonstrate the wide variety of activities and projects which the department supports. Several hundred business leaders are expected to attend the product shows in each region with a resulting increase of awareness and understanding of the program and its objectives.

The Quality Assurance Assistance Program, implemented in November, 1989, will be emphasized with the production of new printed materials and increased visibility at product shows and other public events.

A recent survey indicated that the western Canadian business community is anxious for the department to play an active role in assisting western firms to obtain a larger share of government procurement. To this end the Western Procurement Initiative is being emphasized (see page 20), and media materials outlining the achievements of western Canadian businesses securing government contracts will be developed.

Level of Repayability: The government's new repayable contribution policy requires that most contributions to business be repayable. Since WD's inception, our policy has been consistent with this approach. The value of repayable contributions as of November 30, 1990, is displayed below.

Figure 7: Value of Repayables as of November 30, 1990*

(millions of dollars)				
	Total Assistance	Percentage Repayable	Repayable Assistance	Non-Repayable Assistance
Western Diversification Program	436.7	72%	313.3	123.4
Industrial and Regional Development Program	19.4	30%	5.8	13.6
Western Transportation Industrial Development Program	11.9	47%	5.6	6.3
Economic and Regional Development Agreements	64.6	65%	42.3	22.3
TOTAL	532.6	69%	367.0	165.6

* This table includes only "Regular Projects", as displayed in Section I of Figure 6, on page 19.

For every dollar contributed by Western Diversification, the department has generated additional investment from the private sector, other government departments, and other levels of government. This additional investment is "levered" in the sense that the investment would not occur without WD participation. "Leverage from Other Sources" includes the recoverable portion of WD assistance. "Leverage from Other Sources: Net of Repayables", excludes the repayable portion. These are presented in Figure 8 below.

Figure 8: Leverage by Program *

	Western Diversification Program	Industrial and Regional Development Program	Western Transportation and Industrial Development Program
Leverage from Other Sources	2.6	3.9	4.8
Leverage from Other Sources: Net of Repayables	18.9	5.8	10.0

* These figures relate only to "Regular Projects", as displayed in Section I of Figure 6, on page 19.

Section II

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 9: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Personnel			
Salaries and wages	17,567	17,290	16,086
Contributions to employee benefit plans	2,704	2,532	2,580
	20,271	19,822	18,666
Goods and services			
Transportation and communications	2,669	2,542	2,030
Information	1,077	628	282
Professional and special services	4,280	4,260	3,292
Rentals	174	216	164
Purchased repair and upkeep	141	107	15
Utilities, materials and supplies	350	377	300
Other subsidies and payments	7	1	9
Goods and Services from Internal Sources	6,770	4,752	3,795
	15,468	12,883	9,887
Total operating	35,739	32,705	28,553
Capital	603	465	1,381
Transfer Payments			
Grants	5,000	172	25
Contributions	250,693	177,778	107,509
	292,035	211,120	137,468

2. Personnel Requirements

Figure 10: Details of Personnel Requirements

	Person-Years * <u>Controlled by Treasury Board</u>			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	Estimates 91-92	Forecast 90-91	Actual 89-90		
Management	47	39	40	61,500 - 138,300	84,680
Scientific and Professional	8	6	7	17,478 - 120,000	72,304
Administrative and Foreign Service	174	170	166	14,810 - 73,032	54,698
Technical	2	4	2	13,679 - 78,000	33,326
Administrative Support	82	92	96	16,163 - 47,383	27,832
	313	311	311		

	Other Person-Years *			Current Salary Range	1991-92 Average Salary Provision
	Estimates 91-92	Forecast 90-91	Actual 89-90		
Executive	1	1	1	113,600 - 165,500	--
Administrative and Foreign Service	5	5	5	14,810 - 73,032	54,300
Other	1	1	1	63,100 - 111,700	--
	7	7	7		

* **Person-Years** - refers to the employment of one person for one full year or the equivalent thereof (for example, the employment of three persons for four months each). A person-year may consist of regular time personnel, continuing and non-continuing, full-time or part-time, seasonal, term or casual employees, and other types of employees.

Controlled person-years are those subject to the control of the Treasury Board. With some exceptions, the Treasury Board directly controls the person-years of departments and agencies listed in the Schedule I, Parts I and II of the Public Service Staff Relations Act. The Treasury Board does not control person-years related to Ministers' staff appointed pursuant to Section 39 of the Public Service Employment Act and all appointments pursuant to an Order in Council. Also, the person-years of some departments and agencies may be excluded from Treasury Board control. Controlled person-years are referred to as "authorized" person-years in Part II of the Estimates.

Other person-years are those not subject to Treasury Board control but disclosed in Part III of the Estimates, on a comparative basis with previous years, in support of the personnel expenditure requirements specified in the Estimates.

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the controlled and other person-years for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1990. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

3. Capital Expenditures

Figure 11 presents capital expenditures from 1989-90 to 1991-92. Capital expenditures make up .2% of the total 1991-92 Main Estimates of the department.

Figure 11: Distribution of Capital Expenditures

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Construction and acquisition of Machinery and equipment	603	465	1,381

The nature of the equipment purchased is primarily telephone and message communications equipment, photocopiers, word processors, workstations and other informatics related items.

This has been reduced from \$1,381,000 in 1989-90 to \$603,000 in 1991-92 because the department is now out of its start-up phase, which required more equipment purchases.

4. Transfer Payments

Grants and contributions make up 88% of the 1991-92 Main Estimates of the Program. Figure 12 presents a summary of all grant and contribution expenditures.

Figure 12: Details of Grants and Contributions

(dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Grants			
Grants under the Western Diversification Program	5,000,000	172,000	25,000
	5,000,000	172,000	25,000
Contributions			
Contributions under programs or for projects that promote or enhance the economic development and diversification of Western Canada, including the initiation, promotion or expansion of enterprises, the establishment of new businesses, research and development activities, the development of business infrastructure, and selective contributions to other programs affecting regional and economic development in Western Canada	183,993,000	133,729,000	67,932,955
Contributions under the Industrial and Regional Development Act and outstanding commitments under discontinued predecessor programs	19,000,000	3,893,400	5,816,988
Contributions under Sub-Agreements made pursuant to Economic and Regional Development/General Development Agreements	33,000,000	18,996,000	17,514,147
Contributions under the Western Transportation Industrial Development Program	700,000	7,159,400	6,811,093
(S) Liabilities under the Small Businesses Loans Act	14,000,000	14,000,000	9,433,894
	250,693,000	177,777,800	107,509,077
	255,693,000	177,949,800	107,534,077

5. Revenue

Repayable contributions, to be repaid in future years, comprise about 70% of all assistance provided by WD through regular projects, under all programs. Revenues are expected to increase as more repayable contributions become due.

Figure 13: Revenue by Type

(thousands of dollars)	Estimates 1991-92	Forecast 1990-91	Actual 1989-90
Repayment of repayable contributions	26,000	12,600	7,529
Service fees under the Small Businesses Loans Act	1,500	1,500	1,492
Interest on loans for the Special Areas and Highways Agreements	449	488	525
Miscellaneous Revenue	7	7	7
	27,956	14,595	9,553

6. Net Cost of Program

The Estimates of the Program include only those expenditures to be charged to its voted and statutory authorities. Other cost items, as well as revenue, need to be taken into account to arrive at the net cost of the Program. Details are provided in Figure 14.

Figure 14: Total Estimated Cost of the Program for 1991-92

(thousands of dollars)	1991-92	1990-91
Operating expenditures	35,739	33,716
Capital	603	626
Transfer Payments	255,693	251,657
Main Estimates	292,035	285,999
Services received without charge		
Accommodation - from Public Works Canada	1,770	1,729
Cheque issue services - from Supply and Services Canada	29	17
Employer's share of employee benefits covering insurance premiums and costs - from Treasury Board Secretariat	595	568
	2,394	2,314
Total program cost	294,429	288,313
Less: Revenues credited directly to the Consolidated Revenue Fund *	27,956	23,005
Estimated net program cost	266,473	265,308

* See page 28 for details.

B. Other Information

1. Examples of Projects

The following are examples of large projects funded by the department.

- **Conair Aviation Ltd. (British Columbia)** - Conair is a world leader in the design, development, manufacture, and operation of aerial fire fighting aircraft and equipment. The repayable contribution of \$2.082 million will be used to extensively retrofit two Grumman Tracker airframes into a piston engined Firecat aircraft and a turbine engined Firecat aircraft. These two new aircrafts would be used by Conair primarily for demonstration purposes to generate additional domestic and foreign sales of Firecats. They also may be used by Conair to provide backup fire fighting services on a short term basis in Canada. The new aircraft will eventually be sold in Canada and/or abroad. (Funding: WD \$2.082 million, other sources \$2.082 million).
- **Canada Beef Export Federation (Canada Beef) (Alberta)** - A contribution of \$1.125 million was approved for this project. Canada Beef, a non-profit corporation with a membership of 20 representing beef packers, processors, exporters, provincial producer associations, the Canadian Meat Council, and the Canadian Cattleman's Association, will use the federal assistance to implement marketing programs aimed at stimulating sales of Canadian beef in Pacific Rim countries with the major emphasis being Japan where lower retail prices and an increased demand for imported products are expected. To meet this challenge, the Canada Beef Export Federation has opened an office in Tokyo and embarked on an extensive marketing and promotions campaign targetted at both retailers and wholesalers. (Funding: WD \$1.125 million, other sources \$375,000).
- **Brandt Industries Ltd. (Saskatchewan)** - A repayable contribution of \$1.650 million was approved to develop new export markets for the company's line of agriculture implements which includes grain handling machinery such as "supercharged" eight and ten inch augers, swing away augers, and hydraulic lift tailgate augers. Brandt Industries has also developed a line of field spraying equipment which includes a three-point hitch sprayer, a quick fold sprayer, and a patented "wind-cone". The "wind-cone" shelters the spray nozzle and reduces off-target drift caused by gusts of wind. (Funding: WD \$1.650 million, other sources \$3.075 million).
- **Trimel Corporation (Manitoba)** - A repayable contribution of \$9.785 million was approved to assist the construction of a 75,000 square foot manufacturing plant in Steinbach. Trimel is engaged in the sourcing, clinical development, manufacturing, and registration of new drug delivery systems and will be involved in the marketing and distribution of such products in Canadian and international markets. (Funding: WD \$9.785 million, Province of Manitoba \$2.9 million, other sources \$ 17.5 million).

The following are examples of smaller projects funded by the department.

- **Standard Manufacturers Services Ltd. (Manitoba)** - A contribution of \$61,357 was approved for the implementation of a quality assurance program to assist the company in meeting the quality control standards required by suppliers of aerospace and hi-tech industries. To attain internationally-recognized standards, the company will purchase a co-ordinate measuring inspection machine, train staff in the quality control process, and develop a quality assurance manual. (Funding WD: \$61,357, other sources \$61,358).
- **Leon-Ram Enterprises Inc. (Saskatchewan)** - A contribution of \$80,095 was approved for the development and implementation of a Quality Assurance/Quality Control program. This will enable the company to pursue new markets by assuring their clients of the highest standards of quality in their products. Leon-Ram Enterprises Inc. is a diversified manufacturing company. Its four operating divisions manufacture agricultural equipment, custom metalwork products, skid steer loaders, and hydraulics and components. (Funding WD: \$80,095, other sources \$123,951).
- **Quickstep Ladder Inc. (Alberta)** - A repayable contribution of \$57,500 was approved for the production and marketing of the Quickstep ladder. This ladder uses a unique placement of hinges between rungs and along the "rails" of the ladder, allowing it to be easily unfolded or set-up in a few seconds. It is the most compact, rigid ladder available and can be easily stowed under a car seat. Extremely lightweight for its strength, the ladder can be handled in the field by one individual. (Funding: WD \$57,500, Province of Alberta \$57,500, other sources \$115,000).
- **Entac Western Industries Inc. (British Colombia)** - A repayable contribution of \$35,470 was approved to build up inventory and develop export markets for ENTAC, a dust suppressant and stabilizer product for roads, stockpiles and slopes. The product will be sold throughout the world with initial marketing concentrated on the U.S. and Pacific Rim countries. ENTAC is an organic, non-hazardous, non-flammable tree sap emulsion, known as tall oil. The resultant leachate is non-toxic. It is diluted with water and applied by a water truck or tanker. Principal uses for the product are in maintaining unpaved roads, stabilizing soils and sealing stockpiles. (Funding WD: \$35,470, other sources \$43,354).

The following are examples of projects with environmental benefits funded by the department.

- **Aqua Research and Developments Inc. (B.C.)** - A repayable contribution of \$155,900 was approved to market an aquatic weed removal machine - the AD-3. This cyclamation machine is used to remove aquatic based weeds in the foreshore of bodies of water. Traditional aquatic weed management has focused on the use of herbicides and dredging. Use of the AD-3 should serve to alleviate environmental concerns about herbicide application. (Funding: WD \$155,900, other sources \$190,600).
- **Union Carbide Canada Limited (Alberta)** - A \$1.375 million repayable contribution was approved toward the establishment of a \$7 million pilot plant in Fort McMurray, Alberta which utilizes Union Carbide's new CANSOLV technology to reduce sulphur dioxide emissions from oil sands plants. This technology, which combines a new scrubber technology with a new, energy efficient organic solvent, will also reduce energy consumption and decrease the high volume of sludge generated with current technologies. (Funding: WD \$1.375 million, Province of Alberta \$1.0 million, other sources \$4.625 million).

- **Tampella Ltd. (Saskatchewan)** - A \$3.33 million repayable contribution was approved for the installation of a \$10 million demonstration flue gas desulphurization unit in Coronach. The objective is to demonstrate a new technology aimed at reducing the emissions from coal-fired power stations. The desulphurization unit will be installed onto one of the flue gas streams at Saskatchewan Power Corporation's Poplar River thermal generating plant. (Funding: WD \$3.33 million, Province of Saskatchewan \$3.33 million, other sources \$3.34 million).
- **Faroex Ltd. (Manitoba)** - A \$287,500 repayable contribution was approved for the expansion and modernization of the company's Gimli plastic recycling manufacturing facility. Faroex recycles more than 45,000 kilograms of scrap plastics a month to manufacture a unique type of livestock equipment, called "polygrate" which is used as flooring and penning for hogs. The scrap is reground, mixed, melted and injected into moulds to form the "polygrate" flooring. Faroex will also add newly-developed products including flooring for poultry and floating docks for fish farming operations as well as sound barriers for highways, employing the same manufacturing technique. (Funding: WD \$287,500, other sources \$862,500).

2. References

The following publications containing additional information on the programs of Western Economic Diversification are available on request by contacting Western Economic Diversification Canada as specified below:

- | | |
|---|----------------------------------|
| ● A Framework for Diversification in Western Canada | ● WD Annual Report |
| ● International Marketing Initiative | ● WD Backgrounder |
| ● Iris Radio System - An Opportunity for Western Business | ● WD Newsletter (Quarterly) |
| ● "Q&A" - Brochure | ● Western Canada Means Business |
| ● Quality Assurance Program | ● Western Procurement Initiative |
| ● Statement by the Honourable Charles Mayer to the Standing Committee on Industry, Science and Technology, and Regional and Northern Development - May 22, 1990 | |

These publications are available from:

Public Affairs Branch
Western Economic Diversification
Suite 1500, Canada Place
9700 Jasper Avenue
Edmonton, Alberta
T5J 4H7

(403) 495-4164

Index

Advocacy Role, 6, 7, 10, 20

Assistance

- Examples of projects, 30, 31, 32
- Investment generated (leverage), 23
- Project approval statistics, 7, 18, 19
- Repayables, 22

Communications, 6, 7, 16, 22

Economic and Regional Development Sub-Agreements, 10, 18

Economic Expansion, 17

General Development Agreements, 10

Industrial and Regional Development Program, 10, 18

International Marketing Initiative, 6, 7, 13, 14, 15

International Marketing Service, 13

Investment Missions, 6, 13, 16

Major Cost-Shared Projects, 6, 7, 13, 16

Organization, 10, 11, 12

Partnership Agreements, 6, 13, 14

Pathfinding Services, 14, 18

Procurement, 6, 7, 20

Publications, 16, 32

Quality Assurance Assistance Program, 14, 15, 22

Revenue, 28

Service to the Public, 6, 7, 14, 16, 20

Sustainable Development, 7, 16

Technology and Innovation, 6, 13

Tourism, 7, 17

Trade, 6, 13, 15

Western Diversification Program, 10, 18

Western Economic Diversification Act, 10

Western Procurement Initiative, 20, 21

Western Transportation and Industrial Development Program, 10, 18

- Aide
- Contributions remboursables, 25
- Exemples de projets, 32, 33, 34, 35
- Investissement engendré (effet de levier), 25
- Statistiques sur l'approbation de projets, 7, 20, 21
- Acquisitions, 6, 7, 22
- Commerce, 6, 7, 13, 16
- Communications, 6, 7, 17, 24
- Défense des intérêts de l'Ouest, 6, 7, 10, 22
- Développement durable, 7, 18
- Ententes auxiliaires de développement économique et régional, 10, 20
- Ententes-cadres de développement, 10
- Ententes de partenariat, 6, 14, 15
- Expansion économique, 19
- Grands projets à frais partagés, 6, 7, 14, 17
- Initiative d'acquisitions de l'Ouest, 22, 24
- Initiative de commercialisation internationale, 6, 7, 13, 14, 16
- Loi sur la diversification de l'économie de l'Ouest canadien, 10
- Missions de recherche d'investissement, 6, 13, 16
- Organisation, 10, 11, 12
- Programme d'aide au contrôle de la qualité, 14, 16, 24
- Programme de développement industriel et régional, 10, 20
- Programme de développement industriel lié au transport dans l'Ouest, 10, 20
- Programme de diversification de l'économie de l'Ouest, 10, 20
- Publications, 17, 36
- Recettes, 30
- Service au public, 6, 7, 14, 17, 22
- Service de commercialisation internationale, 13
- Services d'orientation, 15, 20
- Technologie et innovation, 6, 13
- Tourisme, 7, 18

2. Références

Les publications suivantes contiennent des renseignements supplémentaires sur les programmes de Diversification de l'économie de l'Ouest.

- Déclaration de l'honorable Charles Mayer devant le Comité permanent de l'Industrie, de la Science et de la Technologie et du Développement régional et du Nord - le 22 mai 1990

- Document d'information sur DEO

- IRIS - Un créneau pour les entreprises de l'Ouest canadien

- L'Initiative d'acquisitions de l'Ouest

- L'Ouest canadien -- Une bonne affaire

- La brochure - Questions & Réponses

- Le Bulletin de nouvelles de DEO (trimestriel)

- Le Programme d'aide au contrôle de la qualité

- Rapport annuel de DEO

- Un Plan cadre pour la Diversification de l'économie de l'Ouest

- Une initiative de commercialisation internationale de DEO

Ces publications sont disponibles sur demande à l'adresse suivante:

Direction générale des Affaires publiques
Diversification de l'économie de l'Ouest
Suite 1500, Place du Canada
9700, avenue Jasper
Edmonton (Alberta)
T5J 4H7

(403) 495-4164

● **Faroex Ltd. (Manitoba)** - Une contribution remboursable de 287 500 \$ a été approuvée pour l'expansion et la modernisation de l'usine de fabrication et de recyclage du plastique de la compagnie à Gimli. Faroex recycle plus de 45 000 kilogrammes de déchets de plastique par mois pour fabriquer un type d'équipement unique appelé «polygrate» qui est utilisé comme plancher et enclos dans les porcherie. Les déchets sont hachés une deuxième fois, mélangés, fondus et injectés dans des moules pour former le plancher «polygrate». Faroex ajoutera également à sa production des produits nouvellement mis au point comprenant des planchers de poulaillers, des quais flottants pour les élevages de poisson, ainsi que des barrières de son pour les autoroutes, fabriqués selon la même technique. (Financement: DEO 287 500 \$, autres sources 862 500 \$.)

- **Entac Western Industries Inc. (Colombie-Britannique)** - Une contribution remboursable de 35 470 \$ a été approuvée pour constituer des stocks et développer des marchés d'exportation de l'ENTAC, produit déposé et stabilisant destiné à l'épandage sur les chemins, les tas de matériaux et dans les côtes. Le produit sera vendu dans le monde entier, en commençant par les États-Unis et les pays du Pacifique. L'ENTAC est une émulsion organique à base de résine, inflammable et sans danger, connue sous le nom de "tail oil". Le lixiviat qui en résulte est non toxique. On peut ensuite le diluer dans l'eau et procéder à l'épandage au moyen d'un camion d'arrosage ou d'un camion-citerne. Le produit sert principalement à entretenir les chemins non pavés, à stabiliser les sols et à assurer l'étalement des tas de matériaux. (Financement: DEO 35 470 \$, autres sources 43 354 \$.)

- **Aqua Research and Developments Inc. (Colombie-Britannique)** - Une contribution remboursable de 155 900 \$ a été approuvée pour commercialiser une machine à désherber adaptée au milieu aquatique, baptisée "AD-3". Cette machine est utilisée pour désherber les battures des plans d'eau. Par le passé, le contrôle des plantes aquatiques reposait principalement sur l'utilisation des herbicides et sur le dragage. La nouvelle AD-3 devrait dissiper les inquiétudes quant aux répercussions de l'utilisation des herbicides sur l'environnement. (Financement: DEO 155 900 \$, autres sources 190 600 \$.)

- **Union Carbide Canada Limited (Alberta)** - Une contribution remboursable de 1,375 million de dollars a été approuvée en vue de la construction d'une usine-pilote de 7 millions de dollars à Fort McMurray, en Alberta, qui utilise la nouvelle technologie CANSOLV développée par Union Carbide pour réduire les émissions d'anhydride sulfureux des usines de traitement des sables bitumineux. Cette technologie alliant un nouveau procédé d'épuration et un nouveau solvant organique à haut rendement énergétique contribuera non seulement à réduire la consommation d'énergie mais également à réduire le volume élevé des boues qu'engendrent les procédés actuels. (Financement: DEO 1,375 million de dollars, la province de l'Alberta 1 million de dollars, autres sources 4,625 millions de dollars.)
- **Tampella Ltd. (Saskatchewan)** - Une contribution remboursable de 3,33 millions de dollars a été approuvée en vue de l'installation d'une unité de démonstration de la désulfuration des gaz de combustion de 10 millions de dollars à Coronach. Le projet a pour objet de faire la démonstration d'un nouveau procédé destiné à réduire les émanations des centrales au charbon. L'unité de désulfuration sera installée sur l'une des conduites des gaz de combustion de la centrale thermique de la Saskatchewan Power Corporation à Poplar River. (Financement: DEO 3,33 millions de dollars, la province de la Saskatchewan 3,33 millions de dollars, autres sources 3,34 millions de dollars.)

● **Trimel Corporation (Manitoba)** - Une contribution remboursable de 9,785 millions de dollars a été consentie en guise d'aide financière à la constitution d'une usine de 75 000 pieds carrés à Steinbach. La société Trimel oeuvre dans le domaine de la recherche, du développement clinique, de la fabrication et de l'enregistrement de nouveaux infusysèmes pour produits pharmaceutiques et compte assurer la commercialisation et la distribution de ce type de produits sur le marché canadien et sur les marchés internationaux. (Financement: DEO 9,785 millions de dollars, la province du Manitoba 2,9 millions de dollars, autres sources 17,5 millions de dollars.)

Voici quelques exemples de projets de moindre envergure qui ont été financés par le Ministre.

● **Standard Manufacturers Services Ltd. (Manitoba)** - Une aide de 61 357 \$ a été consentie en vue de la mise en oeuvre d'un programme de contrôle de la qualité susceptible de permettre à cette entreprise de satisfaire aux normes de qualité exigées par les fournisseurs dans l'industrie aéronautique et dans l'industrie du matériel de haute technologie. Pour atteindre les normes reconnues sur le plan international, l'entreprise fera l'acquisition d'une machine de mesure et de visilage des coordonnées, formera son personnel au processus du contrôle de la qualité et confectiionnera un manuel de contrôle de la qualité. (Financement: DEO 61 357 \$, autres sources 61 358 \$.)

● **Leon-Ram Enterprises Inc. (Saskatchewan)** - Une aide de 80 095 \$ a été consentie pour l'élaboration et la mise en oeuvre d'un programme d'assurance/contrôle de la qualité. Ce programme permettra à l'entreprise d'accéder à de nouveaux marchés tout en garantissant à ses clients des produits d'une qualité répondant aux normes les plus élevées. Leon-Ram Enterprises Inc. est une société de production diversifiée. Ses quatre divisions d'exploitation fabriquent du matériel agricole, des machines-outils à métaux sur commande, des chargeuses à plate-forme, ainsi que des appareils hydrauliques et leurs composants. (Financement: DEO 80 095 \$, autres sources 123 951 \$.)

● **Quickstep Ladder Inc. (Alberta)** - Une contribution remboursable de 57 500 \$ a été approuvée pour la production et la commercialisation de l'échelle Quickstep. Les montants de cette échelle de conception unique comportent des articulations entre les barreaux qui permettent à l'utilisateur de la replier facilement ou encore de la déplier en quelques secondes. Il s'agit de l'échelle rigide la moins encombrante sur le marché; on peut, en effet, la ranger facilement sous le siège d'une voiture. Extrêmement légère compte tenu de sa robustesse, cette échelle peut être manipulée par une seule personne. (Financement: DEO 57 500 \$, la province de l'Alberta 57 500 \$, autres sources 115 000 \$.)

B. Autres renseignements

1. Exemples de projets

Voici quelques exemples de grands projets qui ont été financés par le Ministère.

- **Conair Aviation Ltd. (Colombie-Britannique)** - La société Conair est un chef de file mondial dans le domaine de la conception, du développement, de la fabrication et de l'exploitation des avions et du matériel de lutte aérienne contre les incendies. La contribution remboursable de 2,082 millions de dollars servira à la modification complète de deux cellules de Tracker Grumman pour en faire un avion Firecat à moteur à pistons et un avion Firecat à turbomoteur. La société Conair utilisera surtout les deux nouveaux appareils à des fins de démonstration dans le but de mousser ses ventes de Firecat au pays et à l'étranger. À court terme, ces avions pourront également servir d'appareils auxiliaires pour lutter contre les incendies au Canada. Les nouveaux appareils seront éventuellement vendus au Canada ou à l'étranger. (Financement: DEO 2,082 millions de dollars, autres sources 2,082 millions de dollars.)

- **Canada Beef Export Federation (Canada Beef) (Alberta)** - Un montant de 1,125 million de dollars a été approuvé en guise d'aide financière pour ce projet. La société Canada Beef, qui est une société sans but lucratif constituée de 20 membres représentant les conditionneurs de viande de boeuf, les transformateurs, les exportateurs, les associations provinciales de producteurs, le Conseil canadien des viandes et l'Association des éleveurs de bétail du Canada, profitera de l'aide du gouvernement fédéral pour mettre en oeuvre des programmes de commercialisation visant à stimuler les ventes de boeuf canadien dans les pays du Pacifique, et notamment au Japon, où l'on s'attend à une baisse des prix au détail et à un accroissement de la demande de produits importés. Pour gagner ce pari, la Canada Beef Export Federation a ouvert un bureau à Tokyo et s'est lancé dans une vaste campagne de commercialisation et de promotion auprès des détaillants comme des grossistes. (Financement: DEO 1,125 million de dollars, autres sources 375 000 \$.)

- **Brandt Industries Ltd. (Saskatchewan)** - Une contribution remboursable de 1,650 million de dollars a été consentie en vue de développer de nouveaux marchés d'exportation pour la machinerie agricole fabriquée par l'entreprise et notamment le matériel de manutention du grain, par exemple, les foreuses de huit et de dix pouces "suralimentées", les foreuses pivotantes et les foreuses de relevage hydraulique montées sur panneau arrière. La société Brandt Industries a également mis au point une série de pulvérisateurs agricoles, dont un pulvérisateur à attelage en trois points, un pulvérisateur à repliement rapide et un coupe-vent conique qui sert à protéger la buse du pulvérisateur contre les rafales du vent, assurant ainsi une plus grande précision. (Financement: DEO 1,650 million de dollars, autres sources 3,075 millions de dollars.)

6. Coût net du Programme

Le Budget des dépenses du Programme ne comprend que les dépenses qui doivent être imputées à ses crédits votés et statutaires. Le tableau 14 présente les autres éléments de coût et les recettes dont il faut tenir compte pour établir le coût net du Programme.

Tableau 14: Coût estimatif total du Programme pour 1991-1992

(en milliers de dollars)		1991-1992	1990-1991
Dépenses de fonctionnement		35 739	33 716
Dépenses en capital		603	626
Paiements de transfert		255 693	251 657
Budget des dépenses principal		292 035	285 999
Services reçus sans frais			
Locaux - de Travaux publics Canada	1 770	1 729	
Emission de chèques - d'Approvisionnement et Services Canada	29	17	
Contributions de l'employeur aux avantages sociaux des employés pour les primes d'assurance et autres frais - du Secrétariat du Conseil du Trésor	595	568	
Coût total du Programme	294 429	288 313	
Moins: Recettes à valoir directement sur le Trésor *	27 956	23 005	
Coût net estimatif du programme	266 473	265 308	

* Voir les détails à la page 30.

5. Recettes

Les contributions remboursables, qui doivent être remboursées au cours des prochaines années, représentent approximativement 70% de toute l'aide fournie par DEO à des projets réguliers, et ce, pour tous les programmes. On s'attend à ce que les recettes augmentent au fur et à mesure que les contributions remboursables seront échues.

Tableau 13: Recettes par catégorie

(en milliers de dollars)			Budget des	
	1991-1992	1990-1991	Prévu	Réel
				1989-1990
Remboursement des contributions remboursables	26 000	12 600		7 529
Rémunération de services en vertu de la Loi sur les prêts aux petites entreprises	1 500	1 500		1 492
Intérêt sur les prêts relatifs aux Ententes sur les zones spéciales et les autoroutes	449	488		525
Divers	7	7		7
	27 956	14 595		9 553

4. Paiements de transfert

Les subventions et les contributions représentent 88 % du Budget des dépenses principal de 1991-1992 du Programme. Le tableau 12 présente un sommaire de toutes les dépenses au chapitre des subventions et contributions.

Tableau 12: Détails des subventions et contributions

(en dollars)			
Budgets des dépenses			
1991-1992	Prévu	Réel	
1990-1991	1989-1990		
Subventions			
Subventions accordées en vertu du Programme de	5 000 000	172 000	25 000
diversification de l'Ouest			
Contributions			
Contributions prévues dans des programmes ou pour des projets qui favorisent ou mettent en valeur l'expansion et la diversification économiques de l'Ouest, y compris le lancement, le développement ou l'expansion d'entreprises, l'établissement de nouvelles entreprises, les activités de recherche et de développement, et la mise en valeur de l'infrastructure commerciale, et les contributions sélectives à d'autres programmes touchant le développement régional et économique dans l'Ouest	183 993 000	133 729 000	67 932 955
Contributions en vertu de la Loi sur le Développement industriel et régional et pour les engagements en vigueur en vertu de programmes antérieurs maintenant abolis	19 000 000	3 893 400	5 816 988
Contributions aux termes des ententes auxiliaires en vigueur en vertu des Ententes de développement économique et régional et des Ententes cadres de développement	33 000 000	18 996 000	17 514 147
Contributions en vue d'appuyer le Programme de développement industriel lié au transport dans l'Ouest	700 000	7 159 400	6 811 093
(L) Obligations contractées en vertu de la Loi sur les prêts aux petites entreprises	14 000 000	14 000 000	9 433 894
250 693 000	177 777 800	107 509 077	
255 693 000	177 949 800	107 534 077	

3. Dépenses en capital

Le tableau 11 présente les dépenses en capital de 1989-1990 à 1991-1992. Ces dépenses représentent 0,2% du Budget des dépenses principal de 1991-1992 du Ministère.

Tableau 11: Répartition des dépenses en capital

(en milliers de dollars)		
Budget des dépenses	Prévu	Réel
1991-1992	1990-1991	1989-1990
Construction et acquisition de machinerie et équipement	603	465
		1 381

L'équipement acheté se compose principalement de matériel téléphonique et de communication de messages, de photocopieuses, de machines de traitement de texte, d'ordinateurs et d'autres articles liés à l'informatique.

Ce montant est passé de 1 381 000 \$ en 1989-1990 à 603 000 \$ en 1991-1992, étant donné que le Ministère est maintenant sorti de sa phase de démarrage, qui nécessitait des achats d'équipement plus importants.

Tableau 10: Détails des besoins en personnel

	Années-personnes* contrôlées			Autres années-personnes*		
	Budget des dépenses 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990	Budget des dépenses 1991-1992	Prévu 1990-1991	Réel 1989-1990
Cession	47	39	40	61 500 - 138 300	84 680	72 304
Scientifique et professionnelle	8	6	7	17 478 - 120 000	54 698	33 326
Administration et service extérieur	174	170	166	14 810 - 73 032	27 832	16 163 - 47 383
Technique	2	4	2	13 679 - 78 000	27 832	16 163 - 47 383
Soutien administratif	82	92	96	16 163 - 47 383	27 832	16 163 - 47 383
	313	311	311			
Cadres supérieurs	1	1	1	113 600 - 165 500	—	—
Administration et service extérieur	5	5	5	14 810 - 73 032	54 300	—
Autres	1	1	1	63 100 - 111 700	—	—
	7	7	7			

* L'expression "années-personnes" désigne l'emploi d'une personne pendant une année complète ou l'équivalent (par exemple, l'emploi de trois personnes pendant quatre mois chacune). Une année-personne peut viser les employés rémunérés au tarif des heures normales, permanents ou non, à plein temps ou à temps partiel, saisonniers, nommés pour une période déterminée ou occasionnels et les autres catégories d'employés.

Les "années-personnes contrôlées" sont assujetties au contrôle du Conseil du Trésor. À quelques exceptions près, le Conseil du Trésor contrôle directement le nombre d'années-personnes des ministères et organismes énumérés à l'annexe I des parties I et II de la Loi sur les relations de travail dans la Fonction publique. Le Conseil du Trésor ne contrôle pas les années-personnes concernant le personnel des ministères nommé en vertu de l'article 39 de la Loi sur les relations de travail dans la Fonction publique et toutes les nominations faites en vertu d'un décret. En outre, les années-personnes de certains ministères et organismes peuvent être contrôlées sont identifiées comme années-personnes "autorisées". Dans la partie II du Budget des dépenses, les années-personnes

Les "autres années-personnes" ne sont pas assujetties au contrôle du Conseil du Trésor, mais sont divulguées à la partie III du Budget des dépenses, dans un tableau comparatif avec les données précédentes, à l'appui des dépenses en personnel requises et énoncées dans le Budget des dépenses.

Remarque: Les colonnes concernant les années-personnes montrent la répartition prévue des années-personnes du Programme, contrôlées ou non, par groupe professionnel. La colonne concernant l'échelle des traitements actuelle indique les échelles salariales par groupe professionnel en vigueur le 1^{er} octobre 1990. La colonne visant l'échelle des traitements indique les coûts salariaux estimatifs de base, y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations d'échelle annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisées par le nombre d'années-personnes du groupe. Les modifications apportées à la répartition des éléments utilisés pour le calcul peuvent influencer sur la comparaison des moyennes entre les années.

Section II
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme
I. Besoins financiers par article

Tableau 9: Détails des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)			Budget des dépenses	Prévu	Réel
			1991-1992	1990-1991	1989-1990
Personnel					
Traitement et salaires	17 567	17 290	16 086		
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	2 704	2 532	2 580		
Biens et services					
Transports et communications	2 669	2 542	2 030		
Information	1 077	628	282		
Services professionnels et spéciaux	4 280	4 260	3 292		
Location	174	216	164		
Achat de services de réparation et d'entretien	141	107	15		
Services publics, fournitures et approvisionnements	350	377	300		
Autres subventions et paiements	7	1	9		
Biens et services de sources internes	6 770	4 752	3 795		
Total des dépenses de fonctionnement					
	15 468	12 883	9 887		
Dépenses en capital	603	465	1 381		
Paiements de transfert					
Subventions	5 000	172	25		
Contributions	250 693	177 778	107 509		
	292 035	211 120	137 468		

Niveau de remboursement: La nouvelle politique de contribution remboursable du gouvernement veut que la plupart des subventions consenties aux entreprises le soit à titre remboursable. Depuis sa création, DEO s'en est tenu à cette ligne de conduite. La valeur des contributions remboursables au 30 novembre 1990 est indiquée ci-dessous:

Tableau 7: Valeur des contributions remboursables au 30 novembre 1990*

(en millions de dollars)				
Aide non-remboursable	Aide Pourcentage	Aide totale	Programme de diversification de l'économie de l'Ouest	Programme de développement industriel et régional
123,4	313,3	436,7	72%	313,3
13,6	5,8	19,4	30%	5,8
6,3	5,6	11,9	47%	5,6
22,3	42,3	64,6	65%	42,3
165,6	367,0	532,6	69%	367,0
TOTAL				

* Ce tableau comprend seulement les «projets réguliers» décrits dans la partie I du tableau 6, page 21.

Pour chaque dollar injecté par Diversification de l'économie de l'Ouest, le Ministère a obtenu une participation additionnelle du secteur privé, d'autres ministères fédéraux et d'autres patrons de gouvernement. Cet investissement additionnel est le résultat d'un «effet de levier» qu'on ne peut nier, puisque sans la participation de DEO, il n'aurait pas existé. Les «fonds provenant d'autres sources» comprennent la partie remboursable de l'aide fournie par DEO. Les «fonds provenant d'autres sources: exempts de remboursement» excluent la partie remboursable de l'aide. Ils sont présentés au tableau 8 ci-dessous.

Tableau 8: Effet de levier par programme*

Programme de développement industriel	Programme de développement industriel et régional	Programme de diversification de l'économie de l'Ouest	Fonds provenant d'autres sources	Fonds provenant d'autres sources: exempts de remboursement
lié au transport dans l'Ouest	3,9	2,6	18,9	5,8
	4,8			10,0

* Ces chiffres se rapportent seulement aux «projets réguliers» décrits dans la partie I du tableau 6, page 21.

Au cours de l'exercice financier 1991-1992, DEO continuera à concentrer ses efforts sur son rôle de défenseur, afin d'accroître pour les entreprises de l'Ouest les possibilités de participer à titre d'entrepreneur principal ou de sous-traitant à des projets d'acquisitions du gouvernement fédéral. Tout en continuant à s'intéresser principalement aux Grands projets de l'État, généralement supérieurs à 100 millions de dollars, on s'efforcera d'accroître les achats aux firmes de l'Ouest pour des projets de 2 à 100 millions de dollars. En leur nom, DEO continuera aussi à défendre les intérêts des entreprises de l'Ouest pour les acquisitions visant à répondre aux demandes permanentes du gouvernement fédéral.

En collaboration avec les autres signataires fédéraux et provinciaux de l'Initiative d'acquisitions de l'Ouest (voir page 22), DEO entreprendra diverses activités pour développer le bassin de fournisseurs; elles seront conçues pour aider les firmes de l'Ouest à se préparer pour les prochaines acquisitions et pour améliorer l'accès à ces possibilités d'acquisitions. Ces efforts visent à accroître pour les entreprises de l'Ouest, l'accès au marché public.

Activités de communications: DEO multiplie les efforts afin de démontrer l'importance qu'attache le gouvernement à la diversification de l'économie de l'Ouest canadien. À cette fin, on s'est engagé dans des activités précises. Dans tous les bureaux de DEO, les fonctionnaires seront appelés à rencontrer les gens d'affaires, les groupes d'industriels et les associations pour leur présenter un aperçu des domaines dans lesquels le Ministère peut apporter son aide. Son bulletin trimestriel continuera de faire état des projets en cours qui connaissent un certain succès et d'illustrer les progrès accomplis par les entrepreneurs de l'Ouest.

Des expositions où les clients de DEO pourront présenter leurs produits et services seront organisées dans chacune des provinces de l'Ouest. Par le passé, ce type d'événement a permis au Ministère d'étaler le large éventail des activités et projets auxquels il apporte son soutien. Plusieurs centaines de dirigeants d'entreprises devraient visiter ces expositions dans chaque région, ce qui ne peut que favoriser le rayonnement du Programme et de ses objectifs.

Le Programme d'aide au contrôle de la qualité, dont l'entrée en vigueur remonte à novembre 1989, sera mis en relief avec la publication d'une nouvelle documentation et une plus grande publicité lors des expositions de produits et autres manifestations publiques.

D'après un récent sondage, le milieu des affaires de l'Ouest canadien souhaite ardemment que le Ministère s'engage à fond dans la défense des intérêts des fournisseurs de l'Ouest afin qu'ils obtiennent une plus grande part des contrats d'acquisitions du gouvernement. C'est pourquoi DEO a décidé de mettre l'accent sur l'Initiative d'acquisitions de l'Ouest (voir page 22) et qu'il compte préparer à l'intention des médias une documentation faisant état des réalisations des entreprises de l'Ouest canadien qui font affaire avec le gouvernement.

Le 30 octobre 1990, le gouvernement a annoncé quel était l'entrepreneur proposé pour le projet d'un milliard de dollars concernant le Système tactique de commandement, de contrôle et de communications. Une bonne part des travaux requis dans le cadre de ce projet du ministère de la Défense nationale seront effectués dans l'Ouest, conformément aux objectifs poursuivis dans l'Initiative d'acquisitions de l'Ouest.

La politique relative aux occasions d'affaires par invitation ouverte à soumissionner qu'annonçait Approvisionnement et Services Canada en avril 1990 est une autre réussite que l'on doit à l'aide apportée par DEO aux entreprises de l'Ouest sur le plan des acquisitions du gouvernement fédéral. Un service de messagerie électronique permettra en effet aux entreprises de l'Ouest d'avoir accès à environ 4 000 appels d'offres supplémentaires concernant des contrats d'un montant supérieur à 25 000 \$, ce qui représente une valeur totale de 722,8 millions de dollars.

Dans le cadre de son programme de défense des intérêts de l'Ouest, DEO a raffermi ses liens avec d'autres ministères en participant à diverses activités:

- rencontres bilatérales entre les hauts fonctionnaires de DEO et d'autres ministères pour discuter de politiques d'intérêt commun et de projets conjoints, par ex., l'élaboration d'une politique de Centres d'excellence et la promotion du programme de Productivité de la Défense dans l'Ouest;
- discussions entre les ministères et les provinces en vue de préparer le cadre des nouvelles Ententes de partenariat;
- comités fédéraux-provinciaux, par exemple, le Comité de l'expansion de l'industrie forestière, qui réunit les représentants de divers ministères portant un intérêt à la foresterie et les représentants des ministères provinciaux des forêts;
- comités supérieurs de révision de tous les Grands projets de l'Etat dont le coût est supérieur à 100 millions de dollars;
- comités d'examen des acquisitions dont le coût est compris entre 2 millions de dollars et 100 millions de dollars;
- Comité des sous-ministres adjoints sur le développement du commerce et de l'investissement;
- préparation de la Stratégie annuelle des approvisionnements canadiens; et
- élaboration des documents d'acquisition pour tous les Grands projets de l'Etat.

Service au public: Conformément à son rôle qui consiste à fournir des services, DFO préconise la prestation d'un service personnalisé et accessible à la clientèle. L'absence de formulaires de demande officiels permet aux requérants de soumettre par écrit une brève description (habituellement deux pages) de leur projet. Les modalités et conditions applicables aux contributions, remboursables pour la plupart, sont établies en fonction des exigences propres à chaque projet. Chaque offre d'aide tient compte de la propre contribution et des besoins du requérant.

DFO met l'accent sur la simplification, la souplesse et la rapidité. Cela se reflète dans le délai moyen d'approbation d'un projet qui est passé de 65 jours, en avril 1988, à 28 jours en décembre 1988 et, finalement, à 24 jours en septembre 1990. On trouvera de plus amples détails quant à l'amélioration des services aux clients à la rubrique "Service au public" de l'État des initiatives annoncées antérieurement, à la page 14.

Au cours de l'année à venir, DFO accordera une place prépondérante au service au public. Ce principe directeur continuera à s'appliquer à toutes ses activités et restera un élément essentiel de la philosophie du Ministère. Cette orientation vers le "service" s'inscrit d'emblee dans le cadre du programme FP 2000 mis de l'avant par le gouvernement.

La qualité du service au public repose sur une perception commune et partagée de la direction sur les programmes et services dispensés par le Ministère. Le personnel de DFO est habilité à offrir ses programmes au public d'une manière professionnelle, consciencieuse et courtoise. On pourrait donner divers exemples de cette nouvelle orientation, qu'il s'agisse de veiller à l'engagement d'une zone d'accueil attrayante et chaleureuse dans chacun des bureaux du Ministère, ou encore de faire preuve de diligence pour répondre aux demandes d'aide qui lui sont adressées. Dans ce dernier cas, l'approche pratique et individualisée ainsi que la grande souplesse qui caractérise la gestion des programmes, sans que cela se fasse au détriment de la prudence, facilitent les choses.

DFO préconise une approche simple, claire et non bureaucratique dans ses rapports avec le public et se concentrera sur cet aspect au cours de l'année à venir.

Défense des intérêts de l'Ouest canadien sur le plan des acquisitions du gouvernement: DFO a conjugué ses efforts à ceux d'autres ministères au cours de l'année écoulée pour permettre aux entreprises de l'Ouest canadien d'accroître leurs ventes au gouvernement fédéral. Afin de faire connaître davantage les possibilités d'affaires offertes aux entreprises de l'Ouest, DFO a organisé conjointement avec la province de la Saskatchewan, en octobre 1989, une conférence sur les acquisitions intitulée "Saskatchewan Sells...Canada Buys, The Federal Procurement Challenge". Une conférence semblable a également été tenue à Edmonton et à Calgary, en décembre 1989.

Le 5 avril 1990, DFO, Approvisionnements et Services Canada, ainsi que les quatre provinces de l'Ouest signaient un protocole d'entente relatif à la mise en oeuvre de l'Initiative d'acquisitions de l'Ouest (IAO). Ce protocole d'entente confirme les engagements pris dans l'IAO et fait état des dispositions prévues pour faciliter l'atteinte des objectifs de l'IAO. L'Initiative d'acquisitions de l'Ouest vise à accroître de 600 millions de dollars sur quatre ans, soit de 1988-1989 à 1991-1992, le montant des achats auprès des fournisseurs de l'Ouest canadien et à attirer autant que possible une part importante de certaines acquisitions majeures de l'État dans l'Ouest.

Tableau 6: Projets de DEO approuvés au 30 novembre 1990

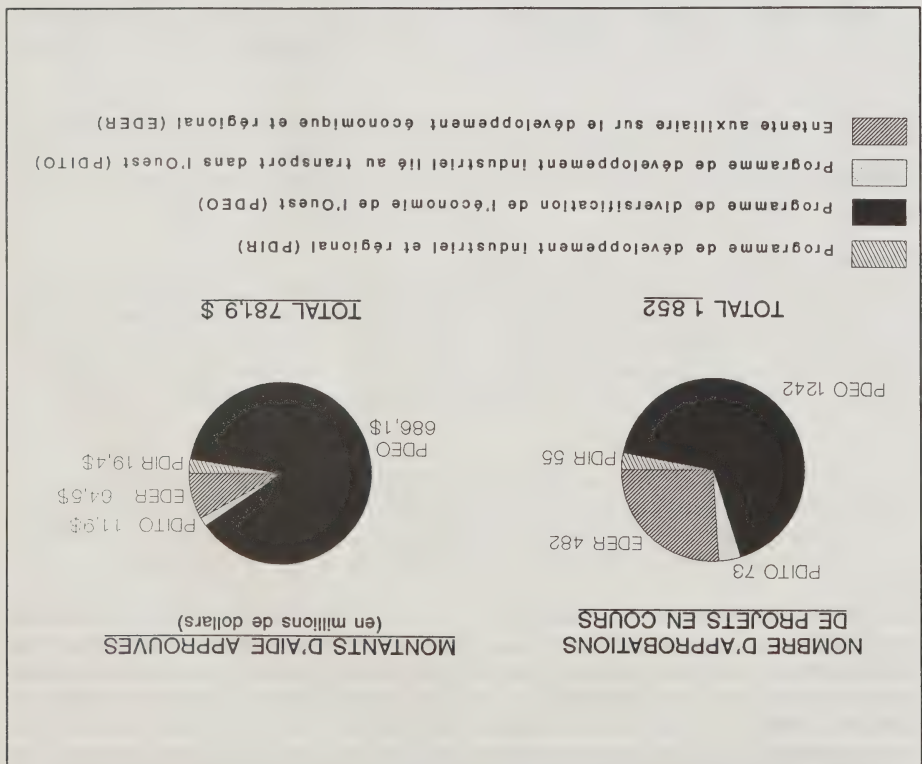
NOMBRE DE PROJETS	MILLIONS DE DOLLARS	A. FINANCEMENT ADMINISTRÉ PAR DEO				
		I. Projets réguliers				
		Colombie-Britannique	Alberta	Saskatchewan	Manitoba	Sous-total
718	163,0\$					
667	154,9					
229	90,5					
232	124,2					
1 846	532,6\$					
		II. Initiatives majeures				
		Moins: Partie des fonds alloués à 22 projets précis (compris dans la section I ci-dessus)				
		27,0\$	25,0\$	52,0\$	7,4\$	
						44,6\$
						577,2\$
						1 846

B. INITIATIVES MAJEURES ADMINISTRÉES PAR D'AUTRES MINISTÈRES			
1	o Moresby Sud (Environnement Canada)		
	o Mise en valeur des salmonides (Pêches et Océans Canada)		
	o Conservation des sols (Agriculture Canada)*		
	106,0\$	53,7	45,0
1			
4			
6	204,7\$		

Total - Projets en cours		781,9\$	1 852	88,6%
Projets qui ne vont pas de l'avant		85,2\$	238	11,4%
TOTAL APPRUVÉ		867,1\$	2 090	100,0%

* Y compris les accords conclus avec les provinces de la Saskatchewan (21,2 M\$), de l'Alberta (14,2 M\$), du Manitoba (7,7 M\$) et de la Colombie-Britannique (1,9 M\$).

Tableau 5: Approbation de projets en cours au 30 novembre 1990 par programme



Au 30 novembre 1990, le Ministère avait reçu plus de 9 100 demandes. La majorité des projets approuvés sont issus du secteur de la petite entreprise, ce qui reflète bien l'esprit d'entreprise de l'Ouest canadien. Ainsi, les demandes d'aide inférieures à 100 000 \$ représentent environ les deux tiers des projets approuvés par DEO.

Des centaines de sociétés ou d'organismes ont bénéficié des services d'orientation du Ministère, qui les a dirigés vers d'autres organismes fédéraux ou provinciaux ou encore vers des sources de financement privées, leur permettant de mettre en branle leurs projets.

Expansion économique: Le Ministère favorise l'expansion économique en apportant une aide directe aux entreprises de l'Ouest. À ce jour, la majorité des projets ayant reçu une aide sont ceux auxquels participent plusieurs investisseurs et dont le requérant apporte une contribution financière importante; à cette contribution s'ajoute fréquemment un capital de risque ou des fonds provenant d'autres programmes gouvernementaux. Les projets en cours qui ont été approuvés à l'intérieur de chacun des programmes sont présentés au tableau 5 de la page 20, tandis que les montants d'aide consentis par province et dans tout l'Ouest canadien au 30 novembre 1990 figurent au tableau 6 de la page 21.

Développement durable: DEO continue d'appuyer les projets contribuant au développement durable et à la préservation de l'environnement. Tous les projets industriels doivent être conformes aux règlements du gouvernement en matière d'environnement; leur financement en dépend.

Beaucoup de sociétés bénéficiant de l'aide de DEO ont mis au point des produits qui jouent un rôle important dans la préservation et l'assainissement de l'environnement. On trouvera des exemples de ce type de projets à la page 34.

En outre, DEO a apporté une aide financière à 88 sociétés de l'Ouest canadien pour leur permettre d'assister à la conférence sur l'environnement Globe 90 et de participer à l'exposition commerciale qui l'accompagnait. Cet événement d'envergure internationale offrait à ces sociétés une excellente occasion de mettre en valeur leurs produits, leurs services et leurs compétences.

Tourisme: Les événements d'envergure tels qu'Expo 86 et les Olympiques de Calgary ont contribué à attirer l'attention des marchés internationaux sur le Canada. Afin de profiter des possibilités de diversification de notre économie découlant de cette récente publicité à l'échelle internationale, DEO a concentré ses efforts sur l'élaboration de produits touristiques de calibre international et le développement de nouveaux marchés internationaux. Voici quelques exemples de projets touristiques auxquels le Ministère a apporté une aide:

- De grands projets publics ont reçu une aide financière dont le Science World à Vancouver, le Calgary Zoo Canadian Wilds Display, le Wannuskewin Heritage Park en Saskatchewan et la Forks Renewal Corporation de Winnipeg. Tous ces projets présentent des installations de calibre international qui attireront les touristes étrangers et contribueront à prolonger leur séjour dans l'Ouest.

- Une aide a également été consentie dans le cadre d'une initiative de commercialisation internationale lancée par l'Alaska Highway Society of British Columbia en rapport avec la célébration du 50^e anniversaire de la Route de l'Alaska, prévue pour 1991-1992.

- Afin de stimuler la commercialisation à l'exportation du produit touristique de l'Ouest canadien, DEO a contribué à la tenue d'une exposition commerciale "à rebours" à Calgary. Cinquante des principaux grossistes en tourisme des États-Unis ont participé à l'exposition, qui visait à les familiariser avec le produit touristique albertain et à leur donner l'occasion d'acquérir ces produits pour les revendre à leurs clients américains.

E. Rendement du Programme et justification des ressources

L'efficacité du Programme se mesure par rapport à l'objectif visé, soit celui de promouvoir la diversification de l'économie de l'Ouest du Canada de manière à permettre à cette région d'exercer une plus grande influence sur la politique nationale et les prises de décisions, d'améliorer les services à la clientèle dans l'Ouest et de favoriser la coordination fédérale-provinciale. L'expansion économique, le service au public, la défense des intérêts de l'Ouest canadien sur le plan des acquisitions et les activités de communications sont autant d'éléments qui contribuent à l'atteinte de cet objectif.

En 1990-1991, le sous-ministre a également participé à des expositions commerciales et à des missions d'investissement aux États-Unis. Tenues à Chicago et à Milwaukee, ces manifestations ont fait appel à la coopération et à l'aide du Ministère des Affaires extérieures et du Commerce extérieur. Elles ont été bien accueillies et ont permis d'établir de précieux contacts d'affaires.

Communications: Le service au public et les communications ont été et sont toujours une priorité de DEO. Le Programme de diversification de l'économie de l'Ouest canadien, la défense des intérêts de l'Ouest qu'assume le Ministère, de même que d'autres programmes et réussites de DEO ont tous donné lieu à d'importantes activités sur le plan de la communication.

La communication avec le public, les dirigeants d'entreprises et de nombreux groupes de clients dans tout l'Ouest canadien a été fructueuse à maints égards, comme en font foi les réalisations suivantes:

- les nouveaux projets approuvés ont fait régulièrement l'objet d'annonces diffusées dans les régions intéressées.
- rédaction d'articles de fond destinés aux revues spécialisées et de bulletins adressés aux organismes tels que les chambres de commerce, les associations de commerçants et les bureaux de comptables.

- publication d'un éventail d'imprimés dont: L'Ouest canadien -- Une bonne affaire, brochure d'information générale destinée aux investisseurs potentiels et distribuée par les ambassades et consulats canadiens aux États-Unis, en Europe et dans les pays du Pacifique; un dépliant d'information présentant les renseignements les plus récents en ce qui concerne l'admissibilité et la présentation des demandes; une brochure présentée sous forme de questions et de réponses sur les interrogations les plus fréquentes; de même que des brochures explicatives sur les différents programmes administrés par DEO, notamment ceux d'aide au contrôle de la qualité, de l'Initiative de commercialisation internationale et de l'Initiative d'acquisitions de l'Ouest. Une liste des publications ministérielles est fournie à la page 36.

- Le Ministère publie également un bulletin trimestriel d'information, envoyé à environ 25 000 entreprises de l'Ouest canadien. Ce bulletin renferme des articles provenant de chacune des régions de l'Ouest, ainsi que des renseignements généraux sur DEO.

Grands projets à frais partagés: DEO s'est engagé dans un certain nombre de grands projets à frais partagés, comme le projet Western (Western Advanced Industrial Materials), dont le coût total s'élève à 140 millions de dollars et est réparti de la façon suivante: 15 millions de dollars par DEO, 15 millions de dollars par les autres partenaires fédéraux; 40 millions de dollars par la Province de l'Alberta et 70 millions de dollars provenant de l'industrie. Ce projet a pour objet de commercialiser les résultats de la recherche et du développement appliqués entrepris dans le cadre d'initiatives prises par l'industrie.

Le genre d'entente conçu et mis au point par DEO sera repris par les ministères fédéraux responsables qui administreront les diverses ententes de partenariat avec les provinces de l'Ouest. DEO a d'ailleurs travaillé étroitement avec les autres ministères fédéraux ainsi qu'avec les provinces dans l'élaboration de cette stratégie. La démarche permettra de poursuivre des programmes de développement dans les secteurs-clés, de même que de répondre aux besoins de ressources spécifiques et d'exploiter les possibilités.

Initiatives à caractère commercial: DEO a lancé plusieurs initiatives dans le domaine du commerce pour aider les entreprises de l'Ouest à accéder plus facilement aux marchés étrangers. L'Initiative de commercialisation internationale, par exemple, qui tient lieu de complément au programme actuel de Développement des marchés d'exportation du ministère des Affaires extérieures et du Commerce extérieur, aide les entreprises de l'Ouest à élargir leur marché en proposant une assistance financière aux sociétés qui participent aux expositions commerciales internationales organisées au Canada ou à l'étranger. Au 30 novembre 1990, DEO avait aidé ainsi 312 sociétés à prendre part à environ 17 foires ou expositions commerciales, dont les suivantes:

- Le Sea-Air-Space Show à Washington. Avant la mise en oeuvre de l'Initiative de commercialisation internationale, aucune entreprise de l'Ouest n'avait participé à cette manifestation. La dernière fois que cette foire commerciale a été organisée, cinq sociétés de l'Ouest ont pu y participer grâce à l'aide financière de DEO, soit le financement à 50 % des frais directs jusqu'à concurrence de 5 000 \$ par société.
- GLOBE 90. Le Ministère a aidé quatre-vingt-huit sociétés de l'Ouest canadien à participer à titre d'exposants à cette grande exposition internationale de l'Industrie de l'environnement tenue à Vancouver, en mars 1990.

Le Programme d'aide au contrôle de la qualité est un autre programme qui a été mis en oeuvre au cours de l'année dernière. Ce programme aide les entrepreneurs de l'Ouest à accroître leurs chances d'obtenir des contrats fédéraux et d'accéder aux marchés commerciaux domestiques et d'exportation. Il aide les firmes à satisfaire aux normes de contrôle de la qualité. DEO peut assumer jusqu'à 50 % des coûts de réalisation admissibles, par exemple, le recours aux services d'experts-consults, la main-d'oeuvre et la formation. Au 30 novembre 1990, le Ministère avait approuvé, depuis la mise en oeuvre de ce programme, en novembre 1989, 62 projets représentant un montant total d'aide de 3,4 millions de dollars. Il s'agit de projets comme ceux de Standard Manufacturers Services Ltd. et de Leon-Ram Enterprises Inc. (voir page 33).

DEO a également mis sur pied une mission d'investissement. En novembre 1989, le Ministère, accompagné de dirigeants d'entreprises et d'associations canadiennes, s'est en effet rendu en République de Corée pour promouvoir le commerce et favoriser les investissements entre nos deux pays. À l'occasion de rencontres avec les autorités gouvernementales de la République de Corée et les dirigeants de l'Industrie, le Ministère a plaidé en faveur des entreprises conjointes, des échanges de technologie et des possibilités d'investissement. On a discuté de la possibilité de signer des contrats dans le domaine de l'industrie aérospatiale, des possibilités de coopération avec les industries oeuvrant dans le domaine de l'environnement, ainsi que de la promotion des produits agricoles canadiens à valeur ajoutée.

- colloques organisés dans de petites agglomérations des provinces de l'Ouest pour donner aux gens vivant à l'extérieur des grands centres urbains l'occasion de rencontrer le personnel DEO et de discuter des services offerts par le Ministère. Au 30 novembre 1990, 57 journées de DEO avaient déjà eu lieu dans l'Ouest. Le fait qu'en Alberta seulement, les projets qui ont été approuvés soient répartis entre 96 localités différentes indique bien à quel point DEO a réussi à rejoindre sa clientèle.

- exposés et allocations présentés devant des représentants des associations communautaires et industrielles et de divers groupes gouvernementaux par les autorités supérieures du Ministère et notamment le Ministre, les sous-ministres adjoints et les directeurs généraux. Sur une période de deux ans, les autorités de DEO ont présenté près de 200 exposés et allocations devant des groupes et organismes de gens d'affaires un peu partout dans les quatre provinces de l'Ouest. De plus, les représentants des médias sont invités à se tenir en rapport avec les autorités du Ministère.

- des expositions de produits, où les clients ont l'occasion de présenter les projets qu'ils ont pu mettre sur pied avec l'aide de DEO, ont été organisés dans tout l'Ouest canadien. Jusqu'à ce jour, huit expositions ont été tenues à Edmonton, Calgary, Winnipeg, Saskatoon, Regina et Vancouver, et d'autres encore sont prévues. Ces expositions sont bien accueillies par les gens d'affaires et les médias locaux.

Au 30 novembre 1990, DEO avait reçu, depuis sa création le 4 août 1987, près de 224 000 appels téléphoniques et plus de 25 000 visiteurs.

Le Ministère a consacré un temps considérable à "orienter" les demandes ne répondant pas aux critères du Programme de DEO. Il s'agissait soit de transmettre la demande à un autre organisme, soit de communiquer avec la personne présentant la demande pour lui proposer d'autres sources d'aide possibles.

Ententes de partenariat: DEO a élaboré une nouvelle stratégie et dégagé les fonds nécessaires, un montant de 242 millions de dollars, en vue d'établir un programme innovateur destiné à favoriser le développement économique régional dans l'Ouest canadien. Les Ententes de partenariat sont articulées autour de nouveaux programmes à frais partagés ou de programmes impliquant la collaboration des quatre provinces de l'Ouest.

Un élément de ces ententes portera sur les priorités du gouvernement fédéral dans les secteurs de la foresterie, des mines, du tourisme et de la technologie des communications, et les fonds correspondants seront répartis également entre les provinces de l'Ouest. En retour, celles-ci assureront un financement équivalent.

Le second élément prévu en vertu des ententes de partenariat permettra à chaque province, de concert avec le Ministère, de donner suite à ses propres priorités. Les fonds correspondant seront répartis également entre chacune des provinces de l'Ouest et, encore une fois, celles-ci devront assurer un financement équivalent.

- consultations menées auprès des gens d'affaires et des organismes intéressés en ce qui concerne les changements à apporter pour assurer la prestation de services pertinents dans la conjoncture actuelle.
- DFO a également suivi une politique de communications ouvertes auprès du public et de ses clients. Voici quelques exemples:

Service au public: Dans le cadre de ses opérations permanentes et grâce à la collaboration de ses clients et d'autres organismes, DFO a mis en oeuvre un certain nombre de programmes visant à accroître le service aux clients et à renforcer ses activités de diversification. Parmi ces programmes, notons l'Initiative de commercialisation internationale et le Programme d'aide au contrôle de la qualité. On trouvera de plus amples détails à ce sujet à la rubrique Initiatives à caractère commercial, à la page 16.

Voici un aperçu des initiatives décrites dans la partie III du Budget des dépenses principal pour 1990-1991:

3. Etat des initiatives annoncées antérieurement

Les grands projets à frais partagés entraînent des retombées importantes et constituent un excellent moyen de diversifier l'économie de l'Ouest et de favoriser des rapports harmonieux entre les autorités fédérales et provinciales. Ils représentent également un complément aux activités liées aux Ententes de partenariat (voir page 15). La plupart du temps, ces projets impliquent l'injection d'un montant compris entre 10 et 15 millions de dollars par Diversification de l'économie de l'Ouest. C'est le cas du projet connu sous le nom de Trimel (voir page 33).

Grands projets à frais partagés: DFO concentrera ses efforts sur les projets à frais partagés impliquant le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et l'entreprise privée. Le secteur aérospatial, notamment, est un domaine où les possibilités de création de grands projets d'investissement pour l'Ouest sont considérables. De même, de grands projets d'investissement dans le secteur du tourisme sont en voie d'élaboration.

Outre l'aide financière apportée à certains projets, on attache une grande importance à la défense des intérêts de l'Ouest canadien dans les décisions prises par le gouvernement en ce qui a trait aux nouvelles propositions présentées en matière de science et de technologie, de même qu'à la recherche de possibilités d'accroître l'aide consentie par les autres ministères du gouvernement fédéral à l'Ouest dans le domaine de la science et de la technologie.

On s'efforcera d'aider davantage les "industries de demain", c'est-à-dire de favoriser le développement des industries de haute technologie susceptibles de contribuer à la diversification de l'économie de l'Ouest canadien, à la mise en valeur de ses ressources et de son avantage comparatif sur le plan de l'agriculture, ainsi qu'à l'amélioration de ses perspectives économiques à long terme.

D'autres facteurs contribuent également à l'essor de l'économie de l'Ouest. De nouveaux marchés et des marchés élargis s'ouvrent aux produits de l'Ouest. À ce chapitre, on s'attend à ce que les négociations dans le cadre de l'Accord général sur les tarifs douaniers et le commerce (GATT) entraînent d'autres débouchés. Le ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest est un promoteur des exportations de l'Ouest canadien vers les pays du Pacifique. Le Ministère préconise également la coopération entre le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et le secteur privé afin que les entreprises de l'Ouest puissent profiter pleinement des nouvelles possibilités qui leur sont offertes.

À mesure que se resserre la concurrence sur le plan économique, il est de plus en plus évident que les entreprises de l'Ouest canadien doivent accélérer le processus d'introduction, de diffusion et de mise en application de la haute technologie, si elles veulent se tailler une place et la conserver sur les marchés provincial, national et mondial.

2. Initiatives

Voici un aperçu des initiatives que le Ministère entend poursuivre en 1991-1992:

Commerce: Les activités liées à ce secteur seront intensifiées afin que l'Ouest profite davantage de l'Accord de libre-échange. On élargira l'Initiative de commercialisation internationale de manière à permettre à un plus grand nombre de sociétés de l'Ouest canadien de participer à des expositions commerciales de prestige et, par conséquent, d'accéder à des marchés internationaux prometteurs.

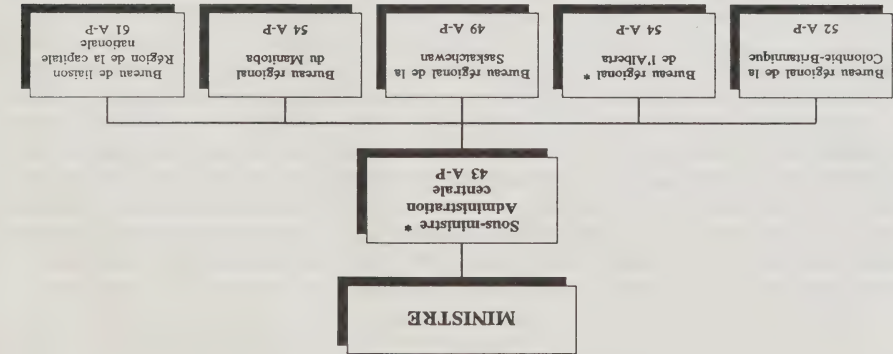
Diversification de l'économie de l'Ouest participe à un projet-pilote en matière d'évaluation des propositions de commercialisation internationale pour le compte des entreprises de l'Ouest. Le projet-pilote du Service de commercialisation internationale vise en effet à mettre à la disposition des sociétés de l'Ouest, qui sont prêtes à se lancer sur les marchés internationaux, la compétence de spécialistes en matière de commercialisation ainsi que des points de contact, la première étape. Les entreprises soucieuses d'améliorer leur potentiel d'exportation peuvent s'adresser à la Diversification de l'économie de l'Ouest pour obtenir de l'aide dans la mise en oeuvre de leur stratégie de commercialisation.

DEO multipliera également ses missions auprès des investisseurs étrangers, en particulier aux États-Unis. Ces missions consistent à envoyer des cadres de la haute direction à l'étranger pour présenter aux dirigeants d'entreprises les avantages et bénéfices d'un investissement dans l'Ouest canadien. Elles nécessitent un travail de coordination avec les ambassades et consulats canadiens à l'étranger.

Technologie et innovation: Au cours de l'année qui vient, on continuera à mettre l'accent sur le recensement et la stimulation des initiatives à caractère commercial dans le domaine de l'avancement technologique, qu'il s'agisse de la technologie de l'information et des communications, de la biotechnologie, ou encore de la technologie des matériaux industriels de pointe.

Le sous-ministre adjoint principal relève du sous-ministre en ce qui concerne la direction des affaires du Ministère, y compris la prestation de services de soutien au Ministère et à l'ensemble de l'organisation, l'affectation des ressources, le contrôle financier et divers services professionnels, les services administratifs et les ressources humaines, la vérification interne et l'évaluation des programmes; l'élaboration de programmes et d'une politique-cadre; la coordination de l'élaboration de politiques à caractère sectoriel; les acquisitions; et la défense des intérêts de l'ouest dans l'arène fédérale par une participation active à l'établissement des politiques et programmes du gouvernement fédéral.

Tableau 4: Ressources en années-personnes pour 1991-1992 selon l'organisation



* L'effectif total d'Edmonton, en Alberta, est de 97 années-personnes.

Étant donné que les ressources allouées pour la diversification de l'économie de l'ouest ont pour objet de fournir une aide directe aux projets admissibles dans l'ouest canadien, il n'y a aucune répartition par province. Les ressources sont à la disposition de tout projet qui contribue à la diversification de l'économie dans l'ouest, et cela dans le cadre des politiques du Ministère.

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes influant sur le Programme

À long terme, les perspectives d'avenir pour l'ouest canadien sont très prometteuses et reposent en grande partie sur la capacité de cette région de diversifier les secteurs d'où elle tire ses ressources. Au Canada comme à l'étranger, les investisseurs s'entendent pour voir dans l'ouest de nouvelles possibilités. Diverses industries reçoivent une aide et contribuent à soutenir l'économie en écartant le risque d'une chute des prix sur un plus large éventail de produits. On attache une plus grande importance à la transformation dite "de valeur ajoutée", ce qui permet à l'ouest de conserver une plus grande part de la richesse engendrée par l'exploitation de ses ressources naturelles.

Organisation: Conformément à l'article 7 de la Loi sur la diversification de l'économie de l'ouest canadien, le Ministère a établi son administration centrale à Edmonton, en Alberta. Il existe un bureau régional dans chacune des provinces de l'ouest et un bureau de liaison dans la région de la capitale nationale.

Le sous-ministre est le chef du Ministère. Chaque bureau régional est dirigé par un sous-ministre adjoint et le bureau de liaison de la région de la Capitale nationale est sous la direction du sous-ministre adjoint principal. Outre leurs responsabilités opérationnelles permanentes, le sous-ministre adjoint principal et les sous-ministres adjoints sont investis de responsabilités sectorielles. Des directeurs généraux sectoriels, dans les bureaux régionaux et à l'administration centrale, relèvent également du sous-ministre. Le Ministère compte dix secteurs: l'agriculture, l'énergie, les forêts, la fabrication, les mines, les services, la technologie, le tourisme, le commerce et le transport.

L'administration centrale est constituée principalement des éléments organisationnels suivants: les Programmes et la planification, les Relations publiques et les directeurs généraux sectoriels. La Direction générale des programmes et de la planification est chargée des fonctions suivantes: la coordination efficace de la politique intersectorielle et interprovinciale, de la planification et de l'analyse économique; le suivi des activités des bureaux régionaux dans le cadre de l'exécution des programmes; l'assurance de la qualité du processus d'approbation des projets; l'intégration des exigences d'ordre sectoriel et régional des activités ministérielles. La Direction générale des Relations publiques de l'administration centrale est responsable dans l'ensemble de l'établissement et de l'administration des relations publiques et des communications pour le Ministère.

Les directeurs généraux sectoriels font également partie de l'administration centrale et relèvent du sous-ministre en ce qui concerne l'apport des compétences sectorielles dans la promotion des activités du Ministère; l'élaboration de politiques sectorielles et de critères qui serviront à évaluer les propositions; l'évaluation sectorielle compétente des propositions de développement commercial et économique; l'étude des projets de loi, de règlement et de politique concernant l'ouest; l'analyse des possibilités de diversification et de défense des intérêts dans leurs secteurs respectifs; de même que la gestion de projets interrégionaux et sectoriels importants.

Les sous-ministres adjoints à la tête des bureaux régionaux relèvent du sous-ministre en ce qui concerne la diffusion, la coordination et la gestion des objectifs du Ministère dans la région dont ils s'occupent, l'application des programmes du Ministère et leur secteur de responsabilité particulier. À cette fin, ils doivent coordonner les activités de recherche et de planification économiques touchant la région; définir les besoins et les priorités des provinces; représenter les intérêts du Ministère auprès des gouvernements provinciaux, des associations de commerçants, de syndicats et d'industriels, d'autres ministères fédéraux et du grand public; recevoir, évaluer et approuver les propositions des entreprises; résoudre les problèmes qui se posent et guider les entreprises pour leur permettre de surmonter les obstacles à l'expansion et à la diversification.

En outre, le montant de 137 millions de dollars indiqué plus haut ne représente que les projets gérés par DEO. Un montant supplémentaire d'environ 32 millions de dollars a été transféré par DEO à d'autres ministères en 1989-1990 pour les projets qu'ils administrent eux-mêmes. Ces fonds s'appliquaient aux projets Moresby Sud, mise en valeur des Salmonides, Bardeaux, Ex-Terra et Agriculture-sols.

C. Données de base

1. Mandat et liens avec les autres programmes

Le 28 juin 1988, la Loi sur la diversification de l'économie de l'Ouest canadien a été promulguée, ce qui permet à DEO de favoriser le développement et la diversification de l'économie de l'Ouest canadien et de faire valoir les intérêts de l'Ouest canadien dans la politique économique nationale. DEO a collaboré à plusieurs initiatives avec d'autres ministères, notamment: Industrie, Science et Technologie Canada, l'Agence de promotion économique du Canada Atlantique, Approvisionnement et Services Canada, Affaires extérieures et Commerce extérieur, ainsi que le ministère de la Défense nationale. Des exemples sont donnés au paragraphe intitulé "Défense des intérêts de l'Ouest canadien sur le plan des acquisitions du gouvernement" à la page 22.

Le Ministère a également été chargé de la gestion de certains programmes dans l'Ouest qui relevaient autrefois du ministère de l'Expansion industrielle régionale. De 1989-1990 à 1993-1994, le ministère de l'Expansion industrielle régionale a transféré environ 307 millions de dollars de ressources aux budgets du ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest pour ces programmes. Il s'agit notamment d'ententes auxiliaires précises en vertu des ententes de développement économique et régional (EDER), d'ententes-cadres de développement (ECD), du Programme de développement industriel et régional (PIDR) et du Programme de développement industriel lié au transport dans l'Ouest (PDITO).

2. Objectif du Programme

Le ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest a pour objectif de promouvoir la diversification économique de l'Ouest du Canada de manière à permettre à cette région d'exercer une plus grande influence sur la politique nationale et la prise de décision, d'améliorer les services à la clientèle dans l'Ouest et de favoriser la coordination fédérale-provinciale.

3. Description du Programme

Le programme de diversification de l'économie de l'Ouest, en collaboration étroite avec les parties intéressées de l'Ouest, guidera plus efficacement les politiques, les règlements et les ressources du gouvernement fédéral afin d'en faire des mécanismes plus constructifs de croissance et de diversification de l'économie de l'Ouest.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure des activités: Le Ministère a une seule activité, intitulée «la diversification de l'économie de l'Ouest».

engagement relatif au financement partiel du coût total du projet est consenti dès la première année. Sur le montant total d'argent que DEO s'engage à déboursier pour un projet au cours d'une période de quatre ans, par exemple, 15 cents par dollar sont versés la première année, tandis que les 85 cents qui restent sont dépensés graduellement au fil des trois années suivantes.

Tableau 2: Besoins financiers (compte tenu des transferts à d'autres ministères)				
(en milliers de dollars)				
Planifié	Prévu	Réel	1989-1990	
Gérés par DEO	292 035	211 120	137 468	
Fonds transférés par DEO à d'autres ministères pour des projets	42 900	36 387	32 018	
Total	334 935	247 507	169 486	

2. Examen des résultats financiers

Tableau 3: Résultats financiers en 1989-1990

(en milliers de dollars)				
1989-1990				
	Réel	Budget principal	Différence	
Diversification de l'économie de l'Ouest	137 468	287 389	(149 921)	
Années-personnes*:				
Contrôlées par le Conseil du Trésor	311	313	(2)	
Autres	7	7	-	
Recettes à valoir sur le Trésor	9 553	5 938	3 615	

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, veuillez consulter le tableau 10, page 27.

Explication de la différence: Le montant de 137 millions de dollars en dépenses réelles pour 1989-1990 reflète le caractère pluriannuel des besoins liés à la réalisation de projets. Les dépenses de DEO vont en s'accroissant. En 1987-1988, les sorties de fonds de caisse atteignaient au total 52 millions de dollars. En 1988-1989, ce montant est passé à environ 98 millions de dollars puis, en 1989-1990, à environ 137 millions de dollars. Pour 1990-1991, on prévoit que ce montant atteindra 211 millions de dollars.

B. Résultats financiers

1. Sommaire des besoins financiers

Les chiffres indiqués au tableau 1 pour les prévisions de 1990-1991 et le Budget des dépenses de 1991-1992 représentent les fonds requis pour les projets gérés par Diversification de l'économie de l'Ouest, tandis que le tableau 2 à la page 9 fait état des fonds requis pour les projets gérés par DEO ainsi que des fonds transférés par DEO à d'autres ministères pour les projets qu'ils administrent eux-mêmes. Des fonds ont été transférés à d'autres ministères pour des projets tels que Moresby Sud (Environnement Canada), la mise en valeur des Salmonides (Pêches et Océans Canada), les Bardeaux (Industrie, Science et Technologie Canada), Ex-Terra (Communications Canada) et Agriculture Canada).

Tableau 1: Besoins financiers

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	Prévu *	Différence	
1991-1992	1990-1991		
292 035	211 120	80 915	
Diversification de l'économie de l'Ouest			
Années-personnes **:			
Contrôlés par le Conseil du Trésor	313	311	2
Autres	7	7	...
320	318	2	
27 956	14 595	13 361	
Recettes			

* Prévisions de la direction au 30 novembre 1990.

** Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, veuillez consulter le tableau 10, page 27.

Explication de la différence: Les chiffres du Budget des dépenses principal de 1991-1992 comprennent les sommes nécessaires au financement des projets prévus dans le prochain exercice ainsi que les besoins de fonctionnement du Ministère. L'augmentation de 80,9 millions de dollars (38%) par rapport au montant prévu en 1990-1991 est attribuable principalement à un recours accru aux programmes de DEO. L'augmentation prévue dans les recettes encaissées est expliquée à la page 30.

Explication des prévisions pour 1990-1991: Les prévisions pour 1990-1991, qui sont fondées sur les renseignements connus de la direction au 30 novembre 1990, s'élèvent à 211,1 millions de dollars, soit 26% de moins que le Budget des dépenses principal de 1990-1991 de 286 millions de dollars (voir Autorisations de dépenses, page 4). Cet écart est attribuable au caractère plurianuel du Programme, qui fait que l'aide accordée aux projets approuvés est généralement étalée sur une période de plusieurs années. En conséquence, les versements réels effectués aux bénéficiaires sont répartis sur plusieurs années même si le projet est approuvé et qu'un

● **Initiatives à caractère commercial** - DEO a pris plusieurs initiatives dans le domaine commercial afin d'aider les entreprises de l'Ouest à se tailler une place sur les marchés étrangers (voir page 16).

● **Communications** - Les activités liées au domaine des communications sont restées en tête des priorités du Ministère (voir page 17).

● **Grands projets à frais partagés** - DEO a mis l'accent sur les grands projets à frais partagés entre le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et l'entreprise (voir page 17).

● **Développement durable** - DEO a appuyé les initiatives favorisant un développement durable (voir page 18).

● **Tourisme** - Des mesures ont été prises pour accélérer la diversification dans le secteur du tourisme (voir page 18).

● **Approbation de projets** - Au 30 novembre 1990, le ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest avait approuvé, depuis sa création, l'octroi d'une aide à 1 852 projets en cours, ce qui représente un montant de 781,9 millions de dollars (voir pages 20, 21).

● **Défense des intérêts de l'Ouest canadien sur le plan des acquisitions du gouvernement** - DEO a travaillé de concert avec d'autres ministères pour élargir l'éventail des possibilités offertes aux entreprises de l'Ouest dans la vente de biens et la prestation de services au gouvernement (voir page 22).

Voici les points saillants du Programme en 1989-1990:

● Les communications et le service au public ont occupé une place importante dans les activités de DEO. Au nombre de celles-ci, citons les réussites que furent les expositions de produits paratrainées par DEO, ainsi que les journées de DEO organisées dans différentes villes de l'Ouest, sous forme de colloques visant à faire connaître le Ministère dans le milieu des affaires.

● Grâce à l'Initiative de commercialisation internationale destinée à inciter et à aider les sociétés de l'Ouest canadien à participer aux foires commerciales internationales au Canada comme à l'étranger, environ 180 entreprises ont pris part à 9 foires commerciales avec l'aide financière de DEO, ce qui représente un montant de près de 796 000 dollars.

● Le ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest a approuvé 705 projets réguliers, ce qui représente une aide totale de 235,3 millions de dollars.

A. Points saillants des plans pour 1991-1992 et du rendement récent

1. Plans pour 1991-1992

Le ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest (DEO) prévoit réaliser les objectifs suivants au cours de l'exercice 1991-1992:

- Améliorer le service au public - Le service au public reste en tête des priorités du Ministère (voir page 22).

- Promouvoir une meilleure communication - Des initiatives telles que des expositions de produits, des colloques d'information, des publications et des mesures d'action directe prises par les agents supérieurs et hauts fonctionnaires sont prévues (voir page 24).

- Défendre les intérêts de l'Ouest canadien sur le plan des acquisitions du gouvernement - DEO recherchera les possibilités d'accroître les achats gouvernementaux auprès des industries de l'Ouest (voir page 22).

- Stimuler l'activité commerciale - DEO aidera les sociétés de l'Ouest canadien à accroître leur part des marchés internationaux prometteurs en élargissant son Initiative de commercialisation internationale (ICI) et en multipliant les missions d'investissement (voir page 13).

- Intensifier les efforts dans le domaine de la technologie et de l'innovation - DEO recherchera les possibilités d'appuyer les initiatives scientifiques et technologiques à caractère commercial et fera de la défense des intérêts de l'Ouest dans ce domaine l'une de ses priorités (voir page 13).

- Accorder une attention toute particulière aux grands projets à frais partagés - DEO mettra davantage l'accent sur le financement de grands projets à frais partagés entre le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et l'entrepris (voir page 14).

2. Rendement récent

Les points saillants du Programme en 1990-1991 sont les suivants:

- Service au public - DEO a entrepris un certain nombre d'activités visant à élargir son service au public (voir page 14).
- Ententes de partenariat - La stratégie en matière d'entente de partenariat pour l'Ouest canadien a été établie (voir page 15).

Programme par activité

(en milliers de dollars)
Budget principal 1991-1992

Budget principal 1990-1991	Budgetaire				Total
	Années- personnes autorisées*	Fonction- nement	Dépenses en	Paie- ments de	
			capital	transfert	

Diversification de l'économie de l'Ouest					Années- personnes autorisées en 1990-1991
313	35 739	603	255 693	292 035	
285 999					

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, veuillez consulter le tableau 10, page 27.

B. Emploi des autorisations en 1989-1990 - Volume II des Comptes publics

Crédits (en dollars)			Emploi réel *
Budget principal	Total disponible		

Diversification de l'économie de l'Ouest				
1	Dépenses de fonctionnement	31 762 000	31 762 000	27 302 815
5	Subventions et contributions	238 999 000	238 999 000	98 100 183
ft.	Obligations contractées en vertu de la Loi sur les prêts aux petites entreprises	14 000 000	9 433 894	9 433 894
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	2 580 000	2 580 000	2 580 000
(L)	Ministre de la Diversification de l'économie de l'Ouest - Traitement et allocation pour automobile	47 800	48 200	48 200
(L)	Remboursement des sommes comptabilisées dans les recettes des années antérieures	--	3 083	3 083
Total du Ministère - Budgetaire				
		287 388 800	282 826 177	137 468 175

* L'emploi réel des ressources est expliqué à la page 9.

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1991-1992 - Partie II du Budget des dépenses

Credits (en milliers de dollars)			Credits (en dollars)		
Budget principal 1990-1991	Budget principal 1991-1992		Budget principal 1991-1992		
Diversification de l'économie de l'Ouest					
1	33 587	Dépenses de fonctionnement	33 587 000	1	Diversification de l'économie de l'Ouest - Dépenses de fonctionnement
5	241 693	Subventions et contributions	241 693 000	5	Diversification de l'économie de l'Ouest - Subventions inscrites au Budget et contributions
(L) Ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest - Traitement et allocation pour automobile					
51					
49		Obligations contractées en vertu de la Loi sur les prêts aux petites entreprises			
14 000	14 000	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	2 704		
2 532					
285 999	292 035	Total du Ministère	285 999		

Credits - Libellé et sommes demandées

Credits (en dollars)			Credits (en dollars)		
Budget principal 1991-1992			Budget principal 1991-1992		
Diversification de l'économie de l'Ouest					
1	33 587 000	Diversification de l'économie de l'Ouest - Dépenses de fonctionnement	33 587 000	1	Diversification de l'économie de l'Ouest - Dépenses de fonctionnement
5	241 693 000	Diversification de l'économie de l'Ouest - Subventions inscrites au Budget et contributions	241 693 000	5	Diversification de l'économie de l'Ouest - Subventions inscrites au Budget et contributions

Autorisations de dépenser

A.	Autorisations pour 1991-1992	4
B.	Emploi des autorisations en 1989-1990	5

Section I

Aperçu du Programme

A.	Points saillants des plans pour 1991-1992 et du rendement récent	6
	1. Plans pour 1991-1992	6
	2. Rendement récent	6

B.	Résumés financiers	8
----	--------------------	---

	1. Sommaire des besoins financiers	8
	2. Examen des résultats financiers	9

C.	Données de base	10
----	-----------------	----

	1. Mandat et liens avec les autres programmes	10
	2. Objectif du Programme	10
	3. Description du Programme	10

	4. Organisation du Programme en vue de son exécution	10
D.	Perspective de planification	12

	1. Facteurs externes influant sur le Programme	12
	2. Initiatives	13
	3. Etat des initiatives annoncées antérieurement	14

E.	Rendement du Programme et justification des ressources	18
----	--	----

Section II

Renseignements supplémentaires

A.	Aperçu des ressources du Programme	26
----	------------------------------------	----

	1. Besoins financiers par article	26
	2. Besoins en personnel	27
	3. Dépenses en capital	28

	4. Paiements de transfert	29
	5. Recettes	30
	6. Coût net du Programme	31

B.	Autres renseignements	32
----	-----------------------	----

	1. Exemples de projets	36
	2. Références	37

Index

Conçu pour servir de document de référence, le présent plan de dépenses propose à ses utilisateurs différents niveaux d'information pouvant répondre à leurs besoins.

Le plan comprend deux sections. La section I présente un aperçu et une description du Programme, des données de base, des objectifs et des perspectives en matière de planification, ainsi que des données sur le rendement qui servent à justifier les ressources demandées. La section II fournit de plus amples renseignements sur les coûts et les ressources ainsi que des analyses qui permettront au lecteur de mieux comprendre le Programme.

La section I est précédée des autorisations de dépenses provenant de la Partie II du Budget des dépenses et du volume II des Comptes publics. Cette façon de procéder a pour objet d'assurer une certaine continuité avec les autres documents budgétaires et de permettre l'évaluation des résultats financiers du Programme au cours de l'année écoulée.

Ce document permettra au lecteur de trouver facilement les renseignements qu'il cherche. La table des matières expose en détail le contenu de chaque section, tandis que l'index permet au lecteur de se concentrer sur des sujets l'intéressant. En outre, dans tout le document, des renvois permettent au lecteur de trouver de plus amples renseignements sur les postes de dépenses qui l'intéressent particulièrement.

Budget des dépenses 1991-1992
Partie III
Diversification de l'économie
de l'Ouest Canada

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commencant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministre des Approvisionnements et Services Canada 1991
En vente au Canada par l'entremise des
Librairies associées
et autres libraires
ou par la poste auprès du
Groupe Communication Canada — Edition
Ottawa (Canada) K1A 0S9
N° de catalogue BT31-2/1992-III-82
ISBN 0-660-56372-X

**Diversification de
l'économie de
l'Ouest Canada**

**Budget
des dépenses
1991-1992**

Partie III

Plan de dépenses



016420915 160624610

OCT 2 3 1991

